

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2002r.
(wersja polna)

(pieczęćka jednostki)

AKTYWA	Bilan na	Bilan na	PASYWA	Bilan na	Bilan na
	31.12.2001r.	31.12.2002r.		31.12.2001r.	31.12.2002r.
Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	323	- 1.043
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.239	2.497
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Inne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości innych			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1.562	- 3.540
a) grunty (z tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		4.484
c) urządzenia techniczne i maszyny			II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.771	
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
V. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu otrzymanych dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały polityczne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
b) w pozostałych jednostkach			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały polityczne			a) kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu otrzymanych dłużnych papierów wartościowych		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- do 12 miesięcy		
Aktywa obrotowe	1.148	3.441	- powyżej 12 miesięcy		
I. Zapasy			a) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Materie			b) zobowiązania wcelowe	935	517
2. Produkty i produkty w toku			c) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Produkty gotowe			d) z tytułu wyprzedzeń		
4. Towary	552	176	e) inne	125	11
5. Zaliczki na dostawy			3. Fundusze specjalne		2.985
II. Należności krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			1. Ujemna wartość innych		2.985
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzenie na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udziały polityczne					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udziały polityczne					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	896	213			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	896	213			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na rzecz	1.418	3.441			

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2002 r.

Wprowadzenie.

Wiejski Ośrodek Kultury jest instytucją kultury funkcjonującą samodzielnie od 01.01.1991 r. (Uchwała Rady Gminy w Godowie Nr VI\30\90 ze zmianą Uchwała Rady Gminy w Godowie Nr XX\155\2001 r.). Jesteśmy wpisani do rejestru instytucji kultury w dniu 20.05.1992 r. pod numerem 2. Posiadamy Regon 003553254 oraz NIP 647-17-74-388. Uchwałą Rady Gminy w Godowie Nr XX\155\2001 od dnia 01.03.2001 r. w skład Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrzyszowie weszła Świetlica Wiejska w Podbuczu.

Aneks do zarządzenia Nr 1\2000 Dyrektora WOK przyjęto zmienione zasady rachunkowości od 01.01.2002 r. (w związku ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości). Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe do 3500,00 odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów. Prowadzi się do nich ewidencję ilościową. Zostały utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe. Jednak nie dokonujemy rezerw na zaległe urlopy wypoczynkowe, gdyż są one wykorzystywane w I kwartale następnego roku i nie mamy pracowników produkcyjnych. Podstawą naszej działalności jest statut nadany Uchwałą Rady Gminy w Godowie Nr XX\155\2001 r. oraz regulaminy. Nasz rok sprawozdawczy obejmuje okres od 01.01. do 31.12.2002 r. Rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą i bilans pełny.

Nasza instytucja funkcjonuje z otrzymanej dotacji od Organizatora oraz dochodów własnych które są bardzo małe i wszystkie dochody zgodnie ze statutem przeznaczone są na działalność kulturalną.

I.

1. Aktywa i pasywa wycenia się według cen nabycia i cen sprzedaży.
2. W związku ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości wprowadzono zmiany w księgowaniu. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe do 35 000,00 odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów oraz utworzone zostały rezerwy na nagrody jubileuszowe. Jednak zmiany te nie mają znaczącego wpływu na wynik finansowy.

3. Sprawozdanie finansowe za 2002 rok zostało sporządzone tym samym sposobem co w roku poprzednim.

4. Porównanie danych liczbowych za 2002 rok z danymi z roku 2001:

- a) aktywa i pasywa zamykają się kwotą:
- | | |
|-----------|---------|
| - 2001 r. | 6049,17 |
| - 2002 r. | 7928,58 |
- b) przychody ogółem wynoszą:
- | | |
|-----------|-----------|
| - 2001 r. | 114877,60 |
| - 2002 r. | 130288,87 |
- c) koszty ogółem:
- | | |
|-----------|-----------|
| - 2001 r. | 121307,75 |
| - 2002 r. | 139213,77 |
- d) wynik finansowy netto:
- | | |
|-----------|----------|
| - 2001 r. | 59023,29 |
| - 2002 r. | 25459,31 |
- e) stan środków pieniężnych w banku ogółem:
- | | |
|-----------|---------|
| - 2001 r. | 3433,29 |
| - 2002 r. | 86,50 |
- f) majątek trwały brutto:
- | | |
|-----------|----------|
| - 2001 r. | 46185,59 |
| - 2002 r. | 6334,29 |
- g) należności i roszczenia:
- | | |
|-----------|---|
| - 2001 r. | 538,53 /399,00 Punkt Sprzedaży,
139,53 zwrot z ZUS/. |
| - 2002 r. | 136,00 /należność z Punktu Sprzedaży/. |
- h) rozliczenia międzyokresowe:
- | | |
|-----------|--|
| - 2001 r. | ----- |
| - 2002 r. | 6067,66 z tego;
5566,73 rezerwy na nagrody jubileuszowe
500,93 zobowiązania stanowiące koszt 2003 r. |
- i) zobowiązania krótkoterminowe /do 12 miesięcy/ ;
- | | |
|--------------------------------|---------|
| - wobec jednostek powiązanych: | |
| 2001 r. | 2002 r. |
| 3820,60 | 4637,78 |
- z tego:
- | | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| z tytułu dostaw i usług; | |
| 112,19 | 389,69 |
| inne; | |
| 3708,41 /nagroda za 2001r./ | 4248,09 /nagroda za 2002r./ |
- wobec pozostałych jednostek:
- | | |
|---------|---------|
| 2001 r. | 2002 r. |
| 3633,11 | 8378,16 |
- z tego:

z tytułu dostaw i usług;
564,32 2047,49
podatków i ubezpieczeń;

3068,79 /podatek dochodowy 6330,67 /podatek dochodowy
ZUS/ ZUS/

5. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.
6. Nie wystąpiły.

II.

1. W roku obrotowym na stanie pozostały tylko środki trwałe powyżej 35000,00. Nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.

2. Nie występują.

3. Nie występują.

4. Nie występują.

5. Nie występują.

6. a) Majątek trwały netto:

2001 r.

251,77

2002 r.

b) Majątek obrotowy:

2001 r.

5797,40

2002 r.

7928,58

c) Kapitał własny:

2001 r.

- 1415,12

2002 r.

- 10664,86

d) Fundusz obrotowy:

2001 r.

5006,86

2002 r.

- 1666,89

e) Wynik finansowy netto roku obrotowego:

2001 r.

- 6421,98

2002 r.

- 8997,97

f) Fundusze specjalne:

2001 r.

10,58

2002 r.

10,77

7. Strata powstała w wyniku naliczenia w koszty roku obrotowego wynagrodzenia nagrody przypadającej do wypłaty w 2003 roku oraz składek ZUS podatku dochodowego, a także zaliczenia w koszty zobowiązań dotyczących roku 2002, które będą płatne w 2003 roku.

8. Utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe:
- | | |
|--------------------|---------|
| Stan na 01.01.2002 | 6354,41 |
| Stan na 31.12.2002 | 5566,73 |
| Wypłacono kwotę | 787,68 |
9. Zobowiązania krótkoterminowe z przewidywanym okresem spłaty do jednego roku wynoszą 13026,71.
10. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 6067,66 z czego:
5566,73 to rezerwy na nagrody jubileuszowe,
500,93 to zobowiązania dotyczące 2003 roku.
11. Nie występują.
12. Nie występują.

III.

- 1) Działalność usługowa – kraj:
- | | |
|---------------------------------|----------|
| - przychody ze sprzedaży usług | 16901,10 |
| - przychody ze sprzedaż towarów | 6936,00 |

Razem: 23837,10

- 2) Nie występują.
- 3) Nie występują.
- 4) Nie występują.
- 5) Nie występują.
- 6) Koszty za 2002 rok wyniosły 139213,70.
- 7) Nie występują.
- 8) Nie występują.
- 9) Nie występują.
- 10) Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od wynagrodzeń wynosi 838,05 /podatek od naliczonej nagrody za 2002 rok, oraz od wynagrodzenia za miesiąc XII 2002 roku przypadający do zapłaty w 2003 roku/.

IV.

Nie obowiązuje.

V.

Informacje o:

- 1) Nie dotyczy.
- 2) W roku obrotowym zatrudnionych było 10 pracowników z tego:
- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - umowa o pracę; | |
| - 4 pracowników administracji | 2 ¼ etatu |
| - 2 pracowników obsługi gospodarczej | 1 etat |
| -umowa zlecenie; | |
| - 4 instruktorów. | |

3) Wynagrodzenia za 2002 rok wyniosły:

- umowy o pracę	63534,02 /z tego 6471,60
nagroda za 2002 rok do wypłaty w 2003 roku/	
- umowy zlecenia instruktorzy	12120,00
- inne umowy – zlecenia krótkoterminowe	770,00

4) Nie występują.

5) Nie występują.

6) Nie występują.

VI.

Nie dotyczy.

Dyrektor
Wiejskiego Ośrodka Kultury
w Skrzyżowie
Bernard Oślizło
Bernard Oślizło

(placówka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2002 roku
 (wariant porównawczy)

	2001 bieżący rok obrotowy	2002 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównano z nimi, w tym:	22 896,60	23 837,10
- od jednostek powiązanych	22 896,60	23 837,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 897,60	16 901,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 999,00	6 936,00
B. Koszty działalności operacyjnej	121 307,15	139 213,70
I. Amortyzacja	1681,28	251,77
II. Zużycie materiałów i energii	7 597,43	10 300,64
III. Usługi obce	17 808,86	19 985,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	559,50	815,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	65 857,72	76 421,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 446,85	17 863,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 466,57	8 523,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 889,54	5 049,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-98 411,15	-115 376,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	91 981,00	106 451,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	91 981,00	105 200,00
III. Inne przychody operacyjne	-	1 251,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	73,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	73,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 430,15	-8 997,90
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
II. Koszty finansowe	-	0,07
I. Odsetki, w tym:	-	0,07
- dla jednostek powiązanych	-	0,07
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-II)	-6 430,15	-8 997,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	8,17	-
I. Zyski nadzwyczajne	49,32	-
II. Straty nadzwyczajne	41,15	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-6 421,98	-8 997,97
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowo zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6 421,98	-8 997,97

sporządzono Skrygielona dnia 28.03.2003r.
 (nazwa i imię, podpis osoby sporządzającej)
 Księgowa
 Daniela Kubica
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

28.03.2003r.
 (data)
 Dyrektor
 Wiejskiego Ośrodka Kultury
 w Strzyżowie
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2002 roku
(worsja polna)

(polecenka jednostki)

AKTYWA	Bilan na 31.12.2001 r.	Bilan na 31.12.2002 r.	PASYWA	Bilan na 31.12.2001 r.	Bilan na 31.12.2002 r.
A. Aktywa trwałe	251,33		A. Kapitał (fundusz) własny	- 145,12	- 10.664,86
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5006,86	- 1.666,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Nadzwyczajne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	251,33		VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (z tytułu prawa użytkownika wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	- 6121,98	- 8997,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Dopyty z tytułu netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	251,33		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1464,29	18.593,44
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		5566,33
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		5566,33
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa		5566,33
1. Należności			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	1464,29	19.026,31
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek	3820,60	4.637,38
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy	112,19	389,69
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne	3708,41	4.248,09
V. Długoterminowe (zaliczone) międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek	3623,11	8.378,16
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne zaliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	8797,40	7928,58	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	1825,58	1638,42	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Materie			- do 12 miesięcy	564,32	2.047,49
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			a) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary	1825,58	1638,42	b) zaliczki otrzymane na dostawy		
0. Zaliczki na dostawy			c) zaliczki otrzymane na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	399,00	136,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Należności od jednostek powiązanych	399,00	136,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) inne	399,00	136,00
b) inne			2. Należności od pozostałych jednostek		
2. Należności od pozostałych jednostek	139,53		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu pożyczek, dotacji, cel, ubezpieczeń		
b) z tytułu pożyczek, dotacji, cel, ubezpieczeń			potecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
- do 12 miesięcy			c) inne	139,53	
- powyżej 12 miesięcy			d) dochodzone na drodze sądowej		
c) inne			III. Inwestycje krótkoterminowe	3433,29	86,50
d) dochodzone na drodze sądowej			1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3433,29	86,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	3433,29	86,50	a) w jednostkach powiązanych		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			- udziały lub akcje		
a) w jednostkach powiązanych			- inne papiery wartościowe		
- udziały lub akcje			- udzielone pożyczki		
- inne papiery wartościowe			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
- udzielone pożyczki			b) w pozostałych jednostkach		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- udziały lub akcje		
b) w pozostałych jednostkach			- inne papiery wartościowe		
- udziały lub akcje			- udzielone pożyczki		
- inne papiery wartościowe			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
- udzielone pożyczki			c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3433,29	86,50
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			- środki pieniężne	3433,29	86,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			- inne aktywa pieniężne		
- środki pieniężne			2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
- inne aktywa pieniężne			IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6067,66	
- inne aktywa pieniężne			Aktywa razem	6049,17	4928,58
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6067,66	4928,58	Pasywa razem	6.049,17	4928,58

SKRYSZÓW

28.03.2002

Księgowa
Danuta Kubacka

Dyrektor
Wojewski Ośrodek Kultury
w Skrzyszowie
Ryszard...

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za 2002 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Godowie z/s w Gołkowicach

1.

1. Majątek trwały ujmowany jest w wartości początkowej wg ustawy o rachunkowości. Amortyzacja naliczana jest raz w roku na dzień 31.12 przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o PDOP.
Środki trwałe do 3.500,- umarzane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
2. W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowania i wyceny.
3. Sprawozdanie finansowe za 2002 rok zostało sporządzone tym samym sposobem co w roku poprzednim.
4. Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2002 rok z 2001 rokiem:
 - a) aktywa i pasywa zamykają się kwotą:

- 2001 rok	15.781,94
- 2002 rok	28.999,51
 - b) przychody ogółem wynoszą:

- 2001 rok	156.305,50
- 2002 rok	206.851,50
 - c) koszty ogółem:

- 2001 rok	160.860,15
- 2002 rok	202.583,91
 - d) stan środków pieniężnych na r-kach bankowych:

- 2001 rok	3.886,21
- 2002 rok	2.894,97
 - e) aktywa trwale brutto:

- 2001 rok	20.511,50
- 2002 rok	27.187,34
 - f) należności i roszczenia:

- 2001 rok	4.800,00
- 2002 rok	8.190,00
 - g) zobowiązania krótkoterminowe:

- 2001 rok	8.861,72, w tym:
•	120,55 – z tytułu dostaw i usług
•	3.957,91 – z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń
•	4.783,26 – z tytułu wynagrodzeń
- 2002 rok	9.713,08, w tym:
•	295,94 – z tytułu dostaw i usług
•	4.250,06 – z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń
•	5.167,08 – z tytułu wynagrodzeń
 - h) rezerwy na nagrody jubileuszowe naliczone w 2002 roku na kwotę 7.667,29
5. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.
6. Nie wystąpiły.

II.

1. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.
2. Nie występują.
3. Nie występują.
4. Nie występują.
5. Nie występują.
6.
 - a) kapitał własny
 - 2001 rok - 1.667,05
 - 2002 rok + 1.723,24
 - b) kapitał podstawowy
 - 2001 rok + 2.887,60
 - 2002 rok - 2.544,35
 - c) wynik finansowy netto roku obrotowego:
 - 2001 rok - 4.554,65
 - 2002 rok + 4.267,59
 - d) zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
 - 2001 rok 17.448,99
 - 2002 rok 19.608,98
7. Zysk za rok obrotowy zostanie przeznaczony na rozwój Gminnej Biblioteki Publicznej w Godowie oraz Filii.
8. Zgodnie z ustawą o rachunkowości w 2002 roku utworzono rezerwy na nagrody jubileuszowe w kwocie 7.667,29
9. Zobowiązania o przewidywalnym okresie spłaty do 1 roku wynoszą 9.713,08
10. Nie występują.
11. Nie występują..
12. Nie występują.

3.

1. Nie występują przychody ze sprzedaży towarów i produktów.
2. Nie występują.
3. Nie występują.
4. Nie dotyczy.
5. Nie występują.
6. Koszty ogółem:

- w 2001 roku 160.860,15

• zużycie materiałów i energii	6.592,94
• usługi obce	7.249,28
• wynagrodzenia	92.232,73
• świadczenia na rzecz pracowników	21.617,03
• amortyzacja	32.236,85
• pozostałe usługi	931,32

- w 2002 roku 202.583,91

• amortyzacja	47.628,51
• zużycie materiałów i energii	9.927,51
• usługi obce	12.131,55
• wynagrodzenia	105.766,08
• ubezpieczenia i inne świadczenia	25.697,01

• pozostałe koszty

1.433,25

7. Nie występują.
8. Nie występują.
9. Nie występują.
10. Zobowiązanie z tytułu PDOF wynosi 703,10 (naliczenie nagrody za 2002 rok).

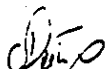
4. Nie dotyczy.

5.

1. Nie dotyczy.
2. Zatrudnia się 7 pracowników na umowę o pracę, w tym:
 - 5 pracowników bibliotek 3,3 etatu
 - dyrektor 1 etat
 - główny księgowy ¼ etatu.
3. Wynagrodzenia za 2002 r. wynoszą 105.766,08.
 - a) z tytułu wynagrodzeń 104.328,08
 - b) z tytułu umów zleceń 1.438,00
4. Nie występują.
5. Nie dotyczy.
6. Nie dotyczy.

6.

1. Nie dotyczy.
2. Nie dotyczy.
3. Nie dotyczy.



Główny księgowy

Gołkowice, 27.03.2003 r.

Miejscowość, data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej



Dyrektor

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2022 roku
(wariant porównawczy)

	2021 blędy rok obrotowy	2022 blędy rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównano z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	160.860,15	202.583,91
II. Zużycie materiałów i energii	32.236,85	47.628,51
III. Usługi obce	6.592,94	9.927,51
V. Podatki i opłaty, w tym:	7.249,28	12.131,55
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
I. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98.232,73	105.766,08
I. Pozostałe koszty rodzajowe	21.611,03	25.697,01
f. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	931,32	1.433,25
Ysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-160.860,15	-202.583,91
ozostałe przychody operacyjne	156.305,50	206.851,50
. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
. Dotacje		
Inne przychody operacyjne	152.600,00	205.200,00
zostałe koszty operacyjne	3.705,50	1.651,50
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne		
sk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4.554,65	4.267,59
ychody finansowe		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
Ysk ze zbycia inwestycji		
ktualizacja wartości inwestycji		
no		
zły finansowy		
odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
trata ze zbycia inwestycji		
ktualizacja wartości inwestycji		
no		
(strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	-4.554,65	4.267,59
k zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
ski nadzwyczajne		
raty nadzwyczajne		
(strata) brutto (I+/-J)	-4.554,65	4.267,59
ok dochodowy		
to obowiązkowo zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
strata) netto (K-L-M)	-4.554,65	4.267,59

Godowice, dnia 27.03.2023r.

(inny)

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

27.03.2023r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2002 roku
(wersja pełna)

(pieczęć jednostki)

AKTYWA	Bilan na		PASYWA	Bilan na	
	31.12.2001	31.12.2002		31.12.2001	31.12.2002
A. Aktywa trwałe	7 095,73	12 247,25	A. Kapitał (fundusz) własny	- 1 667,05	1 723,24
I. Wartości niematerialne i prawne	1 345,80	1 285,40	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 883,60	2 544,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Inne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy	1 345,80	1 285,40	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	5 749,83	9 161,85	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rozsiewne aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 554,65	4 267,59
a) grunty (z tym prawu użytkownika wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17 448,99	27 236,17
c) urządzenia techniczne i maszyny			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 667,29
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	5 749,83	9 161,85	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		7 667,29
III. Należności długoterminowe			3. Pozostałe rezerwy		7 667,29
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Nieruchomości			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne			a) wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki		
a) w jednostkach powiązanych			b) z tytułu udzielonych pożyczek wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d) inne	17 448,99	13 608,98
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	120,55	285,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych	120,55	235,84
b) w pozostałych jednostkach			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120,55	235,84
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu udzielonych pożyczek wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 886,21	12 757,26	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
D. Aktywa obrotowe			- do 12 miesięcy		
1. Zapasy			- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			a) zaliczki otrzymane na dostawy		
2. Półprodukty i produkty w toku			l) zobowiązania wokalowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
4. Towary			h) z tytułu wymagalności		
5. Zaliczki na dostawy			- II inne		
II. Należności krótkoterminowe	4 809,00	8 192,00	3. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe		
b) inne			- krótkoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 886,21	2 894,81			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 886,21	2 894,81			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	15 781,94	28 999,51	Pasywa razem	15 781,94	28 999,51