

UCHWAŁA NR IX / 53 / 07
RADY GMINY GODÓW
Z DNIA 21 CZERWCA 2007 R.

**W SPRAWIE: ZATWIERDZENIA ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
ZA ROK 2006 INSTYTUCJI KULTURY, DLA KTÓRYCH GMINA
GODÓW JEST ORGANIZATOREM.**

Na podstawie :

art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami)

RADA GMINY GODÓW
UCHWAŁA:

§ 1

1. Zatwierdzić sprawozdania finansowe instytucji kultury za rok 2006 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały:
 - a) załącznik nr 1 – sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Gołkowicach,
 - b) załącznik nr 2 – sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Godowie,
 - c) załącznik nr 3 – sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrbeńsku,
 - d) załącznik nr 4 – sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrzyszowie,
 - e) załącznik nr 5 – sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Godowie z siedzibą w Gołkowicach.

2. Sprawozdania finansowe, o których mowa w ust. 1 składają się z:
- a) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2006 r.
 - b) rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2006 r.
 - c) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2006.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
70-1
Antoni Tomas

ADWOKAT

Antoni Kałusowski

Wojewódzki Ośrodek Kultury
 34-141 Gólkowice, ul. 1 Maja 101
 tel (0-32) 4727532
 REGON: 1401004112, NIP 647-051-41-94

Załącznik nr 1
 do Uchwały Nr IX/53/07
 Rady Gminy Godów
 z dnia 21 czerwca 2007 r.
 część b

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

(wariant porównawczy)

	2005	2006
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	147473,97	132258,82
od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44981,92	47300,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	102492,05	85558,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży	308687,68	292266,56
B. Koszty działalności operacyjnej	-	-
I. Amortyzacja	25619,87	24684,89
II. Zużycie materiałów i energii	24258,60	30187,98
III. Usługi obce	826,65	662,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
podatek akcyzowy	123833,41	126352,86
V. Wynagrodzenia	26207,99	26671,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18673,34	10556,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	89267,82	73150,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-161213,71	-159407,14
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B	159172,00	162150,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	159050,00	162150,00
II. Dotacje	121,00	-
III. Inne przychody operacyjne	-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-21041,71	3142,26
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69,80	43,89
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
od jednostek powiązanych	69,80	43,89
II. Odsetki, w tym:	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	27,52
H. Koszty finansowe	-	27,52
I. Odsetki, w tym:	-	-
dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-1971,91	3158,03
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	-
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-1971,91	3158,03
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	182,00	170,00
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-2153,91	2988,03
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hildegarda Guzy

Dyrektor WOK

Michałina Tekieli

Wiejski Ośrodek Kultury
44-341 Gołkowice, ul. 1 Maja 101
tel. (0-32) 4727532
Regon P-001004112, NIP 647-051-41-94

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2006 WIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W GOŁKOWICACH

Majątek trwały ujmowany jest w wartości początkowej według Ustawy o rachunkowości.
Amortyzacja naliczana jest raz w roku na dzień 31 grudnia.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2006r. wynosi i w całości są zamortyzowane.	9.821,20
Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2005r. wynosi	- 5.618,42
Stan środków pieniężnych na początek roku obrotowego wynosi	61,89
Należności za 2006rok nie stwierdzono	
W roku obrotowym naliczono rezerwę na nagrody jubileuszowe i nagrody roczne w kwocie :	19.725,80
z tego: nagrody jubileuszowe do wypłaty w I półroczu 2007	8.741,80
nagrody roczne	10.984,00
Rozliczenia między okresowe to kwota	2.834,68
w tym:	
- podatek VAT za miesiąc grudzień 2006	1.609,00
- usługi telekomunikacyjne za miesiąc grudzień	208,96
- energia elektryczna za miesiąc grudzień	1.016,72
Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług wynoszą :	59.708,49
Wartość zapasów towarowych netto to kwota	12.580,97
Podatek dochodowy od sprzedaży papierosów	170,00
Odprowadzony podatek VAT za 2006 rok wynosi	5.416,00

W roku obrotowym zatrudnionych było 7 pracowników na umowę o pracę w tym:

- $\frac{3}{4}$ etatu pracownik merytoryczny
- $\frac{1}{2}$ etatu księgowa
- $\frac{3}{4}$ etatu pracownik administracyjny
- 1 etat sprzątaczką
- $\frac{3}{4}$ etatu palacz / pracownik sezonowy /
- $\frac{3}{4}$ etatu sprzedawca
- $\frac{1}{2} + \frac{1}{4}$ etatu sprzedawca + świetlicowa

Na umowę zlecenie zatrudnionych było 3 instruktorów kultury ,
jedna osoba ds. wydawanej gazetki gminnej „ Jesteśmy ” oraz instruktor zespołu „ Echo”

Wynagrodzenie pracowników w roku 2006 ogółem wyniosło;	126.352,86
w tym :	
- administracja	60.993,70
- świetlicowa	4.560,00
- obsługa gospodarcza	21.464,88
- sprzedawcy	22.955,28
Umowy – zlecenia	16.379,00
w tym	
- instruktorzy kultury	14.429,00
- umowy krótkoterminowe	1.950,00
Instruktor zespołu „ Echo” /Firma „Ton” Krzysztof Strzelak /	3.660,00

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad polityki rachunkowości.
Sprawozdanie finansowe za 2006 rok zostało sporządzone tym samym
sposobem co w roku poprzednim.

Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2006 rok z 2005 rokiem

	2005	2006
Aktywa i pasywa zamykają się kwotą:	18.271,93	34.968,66
Przychody ogółem wynoszą:	147.473,97	132.858,82
Koszty ogółem to kwota	308.687,68	292.266,56
Otrzymana dotacja	159.050,00	162.550,00
Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych:	3.923,42	61,89
Aktywa trwale brutto	9.821,20	9.821,20
Zobowiązania krótkoterminowe:	22.359,21	15.038,57
- wobec jednostek powiązanych:	-	170,80
- z tytułu dostaw i usług	7.700,76	4.017,80
- zaliczki otrzymane na wyk .usług	1.580,00	2.600,00
- z tytułu podatków i ubezpiecz	5.854,55	4.539,01
- z tytułu wynagrodzeń	7.223,90	3.710,96
- Kapitał własny wynosi	- 5.618,42	- 2.630,39
- Kapitał podstawowy	- 3.464,51	- 5.618,42
- Wynik finansowy netto roku obrotowego	- 2.153,91	2.988,03

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Urząd Gminy Godów.

Dyrektor WOK
Michalina
Michalina Tekieli

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

AKTYWA	31.12.05	31.12.06	PASYWA	31.12.05	31.12.06
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-9 363,70	-180,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-2,52	-9 363,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wkł. ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wkł. 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	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-9 361,18	9 183,19
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 568,14	613,68
e) inne środki trwałe			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe		
1. Nieruchomości			krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		
udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 568,14	613,68
udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych	7,04	0,00
inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7,04	0,00
udzielone pożyczki			do 12 m-cy	7,04	
inne długoterminowe aktywa finansowe			powyżej 12 m-cy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	9 547,78	600,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		
			c) inne zobowiązania finansowe		
			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 824,45	0,00
			do 12 m-cy	3 824,45	
			powyżej 12 m-cy		
			e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 300,00	600,00
			f) zobowiązania wekslowe		
			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ. i in.	4 423,33	
			h) z tytułu wynagrodzeń		
			i) inne		
			3. Fundusze specjalne	13,32	13,68
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
			długoterminowe		
			krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	160,73	433,11			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	160,73	433,11			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	160,73	433,11			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	160,73	433,11			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	204,44	433,11	PASYWA RAZEM	204,44	433,11

Wielki Ośrodek Kultury,
ul. 1 Maja 93
44-340 Godów
tel. 47 65 631

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr IX/53/0
Rady Gminy Godów
z dnia 21 czerwca 2007
część b

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

(wariant porównawczy)

	2005	2006
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 636,89	22 257,19
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 073,00 zł	22 041,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży	563,89	216,19
B. Koszty działalności operacyjnej	184 649,35	171 838,64
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	28 489,75	23 339,74
III. Usługi obce	28 664,35	25 537,03
IV. Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	940,00	550,00
V. Wynagrodzenia	86 139,91	92 746,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 225,87	19 649,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 702,21	9 820,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	487,26	194,69
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B	-161 012,46	-149 581,45
D. pozostałe przychody operacyjne	151 450,93	158 667,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	140 100,00	140 100,00
III. Inne przychody operacyjne	11 350,93	18 567,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	10,20	42,51
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	10,20	42,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 571,73	9 043,04
G. Przychody finansowe	210,55	140,09
I. Dywidendy i udziału w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	210,55	140,09
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 361,18	9 183,13
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-9 361,18	9 183,13
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 361,18	9 183,13

KSIĘGOWY
Kubica
Kinga Kubica

DYREKTOR WOK

Tatiana Sikora

Godów, dnia 26 marca 2006 r.

Wojewódzki Ośrodek Kultury
ul. 1 Maja 93
44-340 Godów
tel 47 65 63

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2006 r.
Wiejskiego Ośrodka Kultury w Godowie**

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.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2006 r. 28.284,96 zł, amortyzacja 100%

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2006r. wynoszą 2.550,00zł, zamortyzowane w całości.

Wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2006r. 62.099,65zł, amortyzowane w dniu przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej.

2. Nie posiada.

3. Nie posiada.

4. Nie posiada.

5. Nie występują.

6. Kapitał Własny na dzień 31.12.2006 r. Wynosi -180,57zł., w tym Kapitał Podstawowy -9363,70 zł.

7. Zysk w kwocie 9183,13 za 2006 rok zostanie przeznaczony na rozwój WOK Godów

8. Nie utworzono rezerw.

9. Nie aktualizuje się odpisów wartości należności.

10. Nie występują.

11. Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

12. Nie występują.

13. Nie występują.

2.

1. Przychody netto za sprzedaży produktów, towarów i materiałów na dzień 31.12.2006 wyniosły 22 257,19 zł.

2. Nie występują.

3. Nie występują.

4. Nie dotyczy.

5. Nie dotyczy.

6. Nie dotyczy.

7. Nie występuje.

8. Nie wystąpiły.

9. Nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

10. Brak.

3. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4. Informacje o:

1. Zatrudnia się 7 pracowników na umowę o pracę, w tym:

- dyrektor $\frac{3}{4}$ etatu

- księgowy $\frac{1}{2}$ etatu

- instruktor kultury $\frac{1}{2}$ etatu

- 3 pracowników obsługi gospodarczej $3\frac{1}{2}$ etatu

- kierownik świetlicy w Łaziskach ½ etatu

2. Wynagrodzenia łącznie za 2006 rok wyniosły 92.746,63 zł., w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 81.309,63 zł.

- umowy zlecenia i o dzieło 11.437,00 zł.

3. Nie występują.

5.

1. Nie wystąpiły.

2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2006 rok zostało sporządzone tym samym sposobem co w roku poprzednim.

4. Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2006 rok z 2005 rokiem:

a) aktywa i pasywa zamykają się kwotą:

- 2006 rok 433,11

- 2005 rok 204,44

b) przychody ogółem wynoszą:

- 2006 rok 181.064,28

- 2005 rok 151.450,93

c) koszty ogółem:

- 2006 rok 171.881,15

- 2005 rok 184.659,55

d) stan środków pieniężnych na r-kach bankowych:

- 2006 rok 433,11

- 2005 rok 160,73

e) należności i roszczenia w roku 2006 i 2005 nie występują.

f) zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:

- 2006 rok 613,68

· 600,00 zaliczki otrzymane na dostawy i usługi

· 13,68 fundusze specjalne

- 2005 rok 9.568,14

· 3.831,49 z tytułu dostaw i usług

· 1.300,00 zaliczki otrzymane na dostawy

· 4.423,33 z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i inne

· 13,32 fundusze specjalne

g) rezerw nie naliczono

h) rozliczenia międzyokresowe nie występują

i) kapitał własny

- 2006 rok -180,57

- 2005 rok -9.363,70

j) kapitał podstawowy

- 2006 rok -9.363,70

- 2005 rok - 2,52

k) wynik finansowy netto roku obrotowego:

- 2006 rok 9,183,13

- 2005 rok - 9.361,18

6. 7. 8. 9. Nie dotyczy.

KSIĘGOWY

Kubica
Kinga Kubica

Godów, 26.03.2007 r.

DYREKTOR WOK

Tatiana Sikora
Tatiana Sikora

AKTYWA		31.12.2005	31.12.2006	PASYWA		31.12.2005	31.12.2006
I. Aktywa trwałe		1 318,15	428,00	A. Kapitał (fundusz) własny		1 193,81	1 190,77
II. Wartości niematerialne i prawne		425,47	370,57	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4 631,96	1 193,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wik. ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wik. ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		425,47	370,57	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
III. Rzeczowe aktywa trwałe		892,68	57,43	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		892,68	57,43	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto		-3 438,15	-3,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)			
c) urządzenia techniczne i maszyny				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		643,66	1 828,67
d) środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania			
e) inne środki trwałe		892,68	57,43	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek				długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych pap.wart.			
inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
udzielone pożyczki				d) inne			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		643,66	1 828,67
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		631,79	0,00
udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		631,79	0,00
inne papiery wartościowe				do 12 m-cy		631,79	
udzielone pożyczki				powyżej 12 m-cy			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	1 816,49
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe		519,32	2 591,44	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	1 816,49
I. Zapasy		140,57	160,79	do 12 m-cy			1 816,49
1. Materiały				powyżej 12 m-cy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary		140,57	160,79	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i in. świadczeń		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
II. Należności krótkoterminowe		0,36	0,00	i) inne			
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		11,87	12,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
do 12 m-cy				1. Ujemna wartość firmy			
powyżej 12 m-cy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) inne				długoterminowe			
2. Należności od pozostałych jednostek		0,36	0,00	krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00				
do 12 m-cy							
powyżej 12 m-cy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,36	0,00				
c) inne							
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		378,39	2 430,65				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		378,39	2 430,65				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		378,39	2 430,65				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		378,39	2 430,65				
inne środki pieniężne							
inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
AKTYWA RAZEM		1 837,47	3 019,44	PASYWA RAZEM		1 837,47	3 019,44

Skrzebisko, dnia 15 marca 2007 r.

DYREKTOR WOK

Moczała
Irena Moczała

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kubica
Kinga Kubica

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

	2005	2006
(warianct porównawczy)		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 078,53	12 788,57
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 385,27	9 858,23
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży	3 693,26	2 930,34
B. Koszty działalności operacyjnej	84 959,39	80 467,78
I. Amortyzacja	878,90	1 487,15
II. Zużycie materiałów i energii	23 252,23	20 107,44
III. Usługi obce	14 791,81	7 194,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	34 687,72	39 581,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 009,05	9 592,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	481,13	190,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 858,55	2 314,14
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B	-71 880,86	-67 679,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	67 210,00	67 650,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	67 210,00	67 210,00
III. Inne przychody operacyjne		440,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	119,23	81,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	119,23	81,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 790,09	-109,81
G. Przychody finansowe	1 351,94	106,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	266,87	106,77
od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1085,07	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 438,15	-3,04
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-3 438,15	-3,04
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 438,15	-3,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Kubica
Kinga Kubica

Skrzeńsko, dnia 15 marca 2007r.

DYREKTOR WOK

Irena Moczala
Irena Moczala

Wiejski Ośrodek Kultury
44-341 Skrbeńsko, ul. Zielona 25
tel. (0-32) 4727050
Regon 277504800
NIP 647-224-37-30

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2006 r.
Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrbeńsku

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.
Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2006 r. 2.751,68 zł.
Amortyzacja 2.694,25 zł.
2. Nie posiada.
3. Nie posiada
4. Nie posiada.
5. Nie występują.
6. Kapitał Własny na dzień 31.12.2006 r. wynosi 1.190,77zł., w tym Kapitał Podstawowy 1.193,81 zł.
7. Strata w kwocie 3,04 za 2006 rok zostanie pokryta z osiągniętych przychodów w 2007 roku.
8. Nie utworzono rezerw.
9. Nie aktualizuje się odpisów wartości należności.
10. Nie występują.
11. Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
12. Nie występują.
13. Nie występują.

2.

1. Przychody netto za sprzedaży produktów, towarów i materiałów na dzień 31.12.2006 wyniosły 12.788,57 zł.
2. Nie występują.
3. Nie występują.
4. Nie dotyczy.
5. Nie dotyczy.
6. Nie dotyczy.
7. Nie występuje.
8. Nie wystąpiły.
9. Nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.
10. Brak.

3. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4. Informacje o:

1. Zatrudnia się 4 pracowników na umowę o pracę, w tym:
 - dyrektor $\frac{1}{2}$ etatu
 - księgowy $\frac{1}{2}$ etatu
 - instruktor kultury $\frac{1}{2}$ etatu
 - pracownik gospodarczy $\frac{1}{2}$ etatu
2. Wynagrodzenia łącznie za 2006 rok wyniosły 39.581,35 zł., w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 36.338,35 zł.
 - umowy zlecenia i o dzieło 3.243,00 zł.
3. Nie występują.

5.

1. Nie wystąpiły.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2006 rok zostało sporządzone tym samym sposobem co w roku poprzednim.
4. Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2006 rok z 2005 rokiem:
- a) aktywa i pasywa zamykają się kwotą:
 - 2006 rok 3.019,44
 - 2005 rok 1.837,47
 - b) przychody ogółem wynoszą:
 - 2006 rok 80.546,14
 - 2005 rok 81.640,47
 - c) koszty ogółem:
 - 2006 rok 80.549,18
 - 2005 rok 85.078,62
 - d) stan środków pieniężnych na r-kach bankowych:
 - 2006 rok 2.430,65
 - 2005 rok 378,39
 - e) aktywa trwałe brutto:
 - 2006 rok 3.742,68
 - 2005 rok 3.295,68
 - f) należności i roszczenia w roku 2006 nie występują, z kolei w 2005 roku należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wyniosły 0,36 zł.
 - g) zobowiązania krótkoterminowe:
 - 2006 rok 1.816,49
 - 1.816,49 z tytułu dostaw i usług
 - 2005 rok 631,79
 - 631,79 z tytułu dostaw i usług
 - h) rezerw nie naliczono
 - i) rozliczenia międzyokresowe nie występują
 - j) kapitał własny
 - 2006 rok 1.190,77
 - 2005 rok 1.193,81
 - j) kapitał podstawowy
 - 2006 rok 1.193,81
 - 2005 rok 4.631,96
 - k) wynik finansowy netto roku obrotowego:
 - 2006 rok - 3,04
 - 2005 rok - 3.438,15
 - l) zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
 - 2006 rok 1.828,67
 - 2005 rok 643,66

6. 7. 8. 9. Nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Kubica

Skrzeńsko, 15.03.2007 r.

DYREKTOR WOK

Irena Moczala

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr IX/53/07
Rady Gminy Godów
z dnia 21 czerwca 2007 r.
część a

AKTYWA		31.12.2005	31.12.2006	PASYWA		31.12.2005	31.12.2006
A. Aktywa trwałe				A. Kapitał (fundusz) własny		- 2.026,02	- 5.460,21
1. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy		- 3.085,30	- 2.026,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wkł. ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wkł. 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		1.056,68	- 3.133,59
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)			
c) urządzenia techniczne i maszyny				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6.026,52	7.304,91
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				długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe				krótkoterminowe			
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 emisji dłużnych pap. wart.			
inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
udzielone pożyczki				d) inne			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		6.026,52	7.114,58
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych		124,10	159,09
udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
inne papiery wartościowe				do 12 m-cy		124,10	159,09
udzielone pożyczki				powyżej 12 m-cy			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		5.891,01	6.943,83
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe		3.933,90	2.144,70	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
I. Zapasy		1.226,41	2.028,53	do 12 m-cy		953,78	1.186,21
1. Materiały				powyżej 12 m-cy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wiekslowe			
4. Towary		1.226,41	2.028,53	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń		4.937,23	5.720,87
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			36,75
II. Należności krótkoterminowe		2.700,00		i) inne			
1. Należności od jednostek powiązanych		2.700,00		3. Fundusze specjalne		11,41	11,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
do 12 m-cy				1. Ujemna wartość firmy			190,33
powyżej 12 m-cy		2.700,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
b) inne				długoterminowe			190,33
2. Należności od pozostałych jednostek				krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:							
do 12 m-cy							
powyżej 12 m-cy							
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c) inne							
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		73,49	116,17				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		73,49	116,17				
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		73,49	116,17				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		73,49	116,17				
inne środki pieniężne							
inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
AKTYWA RAZEM				PASYWA RAZEM			

Księgowa
Urząd Skarbowy

Skryszów - 14.03.2007r.

Dyrektor
Miejstowego Ośrodka Kultury
w Skryszowie
Bernard Ostizio

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

(wariant porównawczy)

	200.5	200.6
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
od jednostek powiązanych	11.399,50	7.440,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	6.449,50	3.940,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	4.950,00	3.500,00
I. Amortyzacja	143.479,66	147.301,76
II. Zużycie materiałów i energii	-	-
III. Usługi obce	15.152,44	19.954,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17.206,34	15.179,41
podatek akcyzowy	1.056,00	474,00
V. Wynagrodzenia	-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83.840,93	87.690,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19.349,81	18.842,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3.230,09	2.640,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B	3.673,55	2.520,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	-132.080,16	-139.861,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	132.940,00	136.640,00
Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	131.640,00	136.640,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.300,00	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	87,38	49,55
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	87,38	49,55
G. Przychody finansowe	772,46	-3271,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	284,22	137,72
od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
od jednostek powiązanych	284,22	137,72
III. Zysk ze zbycia inwestycji	284,22	137,72
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	-
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	1.056,68	-3133,59
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-	-
L. Podatek dochodowy	1.056,68	-3133,59
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1.056,68	-3133,59

Księgowa
Urszula Skrzyszowska

Skryszów 14.03.2007r.

Dyrektor
Wojewódzkiego Ośrodka Kultury
w Skryszowie
Bernard Ostafko

Wiejski Ośrodek Kultury
ul. Wyzwolenia 12
tel. 4726417
p. 647-17-74-388
REGON 003553254

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2006 rok Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrzyszowie

Wprowadzenie :

Wiejski Ośrodek Kultury jest instytucją kultury funkcjonującą samodzielnie od 01.01.1991 roku. Siedziba Wiejskiego Ośrodka Kultury mieści się w Skrzyszowie przy ul. Wyzwolenia 12.

W dniu 20.05.1992 roku zostaliśmy wpisani do rejestru Instytucji Kultury pod numerem 2. Posiadamy NIP 647-17-74-388 oraz REGON 003553254.

Od 01.03.2001 roku wkład Wiejskiego Ośrodka Kultury weszła Świątlica Wiejska w Podbuczu.

Naszym organizatorem jest Rada Gminy Godów. Dyrektorem Wiejskiego Ośrodka Kultury jest Pan Bernard Oślizło, a księgową pani Urszula Skrzyszowska.

Zasady rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 2/2005. Dyrektora Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrzyszowie Środki trwałe o wartości powyżej 3500 złotych są w ewidencji Instytucji Kultury i amortyzuje się stopniowo, natomiast środki trwałe do 3500 złotych księguje się w koszty pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów. Towary w Punkcie Sprzedaży działającym przy Wiejskim Ośrodku Kultury są prowadzone według ewidencji wartościowej.

Podstawą naszej działalności jest statut nadany Uchwałą Rady Gminy w Godowie Nr XX/155/2001 oraz regulaminy wprowadzone Zarządzeniami Dyrektora Wiejskiego Ośrodka Kultury. Rokiem sprawozdawczym jest rok obrotowy od 01.01.2006 do 31.12.2006.

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą oraz bilans pełny.

Nasza instytucja funkcjonuje z otrzymanej dotacji od Organizatora oraz niewielkich dochodów własnych.

I

1. Wartość środków trwałych podlegających amortyzacji na dzień 31.12.2006r. nie uległa zmianie w stosunku do stanu na dzień 31.12.2005r. i wynosi 11.232 zł 59 gr. Pozostałe środki trwałe księgowane w koszty w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów na dzień 31.12.2006r. wynoszą 45.185 zł 76 gr.
Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2006r. Wynoszą 500 zł 00 gr.
2. Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2006 rok wynosił – 5160 zł 21gr.
W tym kapitał (fundusz) podstawowy - 2.026 zł 62 gr.
Strata zostanie pokryta z bieżących środków przeznaczonych na działalność statutową Wiejskiego Ośrodka Kultury w Skrzyszowie i Świetlicy Wiejskiej w Podbuczu.
3. Rezerwy nie są tworzone ze względu na małą ilość pracowników, co wiąże się z bardzo długim okresem rozwiązywania utworzonych rezerw..
4. Występuje rozliczenie międzyokresowe w kwocie 190 zł 33 gr.
5. Przy Wiejskim Ośrodku Kultury prowadzony jest Punkt Sprzedaży.
Przychody netto ze sprzedaży towarów na dzień 31.12.2006 rok wyniosły 3500 zł 00 gr.
6. Rachunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą..

II.

1. 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 zespołów działających przy WOK.
2. Wynagrodzenia za 2006 rok wyniosły 87.690 zł 42 gr. z tego:
wynagrodzenia osobowe 73.110 zł 42 gr.
wynagrodzenia bezosobowe 14.580 zł,00 gr

III

1. W roku obrotowym nie dokonano zmian polityki rachunkowości
2. Sprawozdanie zostało sporządzone tym samym sposobem ,co w roku ubiegłym .
3. Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2006 rok z 2005 rokiem.:

Przychody netto ze sprzedaży wynoszą :

2005 rok 11.399 zł 50 gr.

2006 rok 7.440 zł

Pozostałe przychody :

2005 rok 132.940 zł 00gr.

2006 rok 136.640 zł 00gr.

Przychody finansowe :

2005 rok. 284 zł 22 gr.

2006 rok. 137 zł 72 gr

Koszty działalności wynoszą:

2005 rok 143.479 zł 66 gr.

2006 rok 147.301 zł 76 gr.

Pozostałe koszty wynoszą :

2005 rok 87 zł 38 gr.

2006 rok 49 zł 55 gr

Zapasy towarów wynoszą :

2005 rok 1.226 zł 41 gr.

2006 rok 2.028 zł 53 gr.

Należności krótkoterminowe :

2005 rok 2.700 zł 00 gr.

2006 rok -

Stan środków na rachunkach bankowych :

2005 rok 73 zł 49 gr.

2006 rok 116 zł 17 gr.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

2005 rok 6,026 zł 52 gr.

zobowiązania krótkoterminowe
z tego :

6.026 zł 52 gr.

z tytułu dostaw i usług ogółem 1.077 zł 88 gr.,

z tytułu podatków, ubezpieczeń
społecznych i innych świadczeń 4.937 zł 23 gr.

fundusze socjalne 11 zł 41 gr.

2006 rok 7.114 zł 58 gr.

zobowiązania krótkoterminowe	7.114 zł 58 gr
z tego .:	
z tytułu dostaw i usług ogółem	1.345 zł 30 gr.
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	5.720 zł 87 gr.
z tytułu wynagrodzeń	36 zł 75 gr.
fundusze socjalne	11 zł 66 gr

Aktywa i pasywa zamykają się kwotą :

2005 rok	3.999 zł 90 gr.
2006 rok	2.144 zł 70 gr

kapitał własny :

2005 rok	- 2.026 zł 62 gr.
2006 rok	- 5.160 zł 21 gr.

kapitał podstawowy :

2005 rok	- 3.083 zł 30 gr.
2006 rok	- 2.026 zł 62 gr.

Wynik finansowy roku obrotowego :

2005 rok	1.056 zł 68 gr.
2006 rok	- 3.133 zł 59 gr.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Urząd Gminy w Godowie.

Księgowa
Urządza Szczęsowa

Dyrektor
Wiejskiego Ośrodka Kultury
w Skrzyżowic
Bernard Osiński

BILANS SPORZADZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

AKTYWA		31.12.2005	31.12.2006	PASYWA		31.12.2005	31.12.2006
A. Aktywa trwałe 08 7-223-23-00		3 948,04	2 247,49	A. Kapitał (fundusz) własny		6 985,00	2 882,63
I. Wartości niematerialne i prawne		303,90	43,40	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		9 518,56	6 724,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wkł. ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wkł. ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		303,90	43,40	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 644,14	2 204,09	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		3 644,14	2 204,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 533,56	-3 841,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)			
c) urządzenia techniczne i maszyny				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		13 711,62	13 341,37
d) środki transportu				1. Rezerwy na zobowiązania		2 233,46	2 233,46
e) inne środki trwałe		3 644,14	2 204,09	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		2 233,46	2 233,46
2. Od pozostałych jednostek				długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowe		2 233,46	2 233,46
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.			
inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
udzielone pożyczki				d) inne			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		11 478,16	11 107,91
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
inne papiery wartościowe				do 12 m-cy			
udzielone pożyczki				powyżej 12 m-cy			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe		16 748,88	13 976,51	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	do 12 m-cy			
1. Materiały				powyżej 12 m-cy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		7 944,00	5 404,26	i) inne			
1. Należności od jednostek powiązanych		7 944,00	5 404,26	3. Fundusze specjalne		11 478,16	11 107,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		399,00	49,26	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
do 12 m-cy		399,00	49,26	1. Ujemna wartość firmy			
powyżej 12 m-cy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) inne		7 545,00	5 355,00	długoterminowe			
2. Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00	krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00				
do 12 m-cy							
powyżej 12 m-cy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c) inne							
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		6 571,12	6 338,79				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 571,12	6 338,79				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 571,12	6 338,79				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 571,12	6 338,79				
inne środki pieniężne							
inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 233,46	2 233,46				
AKTYWA RAZEM		20 696,62	16 224,00	PASYWA RAZEM		20 696,62	16 224,00

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr IX/53/07
Rady Gminy Godów
z dnia 21 czerwca 2007 r.
część a

Główny Księgowy
Tilozisko
mgr Agnieszka Szwarska

Gołkowice, dnia 13 lutego 2007 r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Biblioteka Publiczna

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2006 r.

(wariant porównawczy)

	2005	2006
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	231 539,21	226 823,48
II. Zużycie materiałów i energii	48 733,87	40 263,42
III. Usługi obce	13 392,00	12 627,64
IV. Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	7 065,79	7 408,96
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 042,30	133 586,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 738,28	31 718,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 566,97	1 218,20
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-231 539,21	-226 823,48
I. Wzrost (spadek) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	229 005,65	222 981,61
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	225 700,00	220 500,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 305,65	2 481,61
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 533,56	-3 841,87
G. Przychody finansowe	-2 533,56	-3 841,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 533,56	-3 841,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 533,56	-3 841,87
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 533,56	-3 841,87

Główny Księgowy
Wawrko
mgr Agnieszka Siwarska

Golikowice, dnia 13 lutego 2007 r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Bożena Kolesz

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2006 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.
Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2006 r. 26.838,44 zł.
Amortyzacja 24.634,35 zł.
Nie zakupiono nowych środków trwałych.
2. Nie posiada.
3. Nie posiada.
4. Nie posiada.
5. Nie występują.
6. Kapitał (Fundusz) Własny na dzień 31.12.2006 r. wynosi 2.882,63 zł.,
Kapitał (Fundusz) Podstawowy na dzień 31.12.2006 wynosi 6.724,50 zł.
7. Strata za rok obrotowy zostanie pokryta z przychodów wypracowanych w roku 2007.
8. Rezerwy na nagrody jubileuszowe na początek 2006 roku wynosiły 2.233,46 zł na koniec 2006 roku wyniosły 2.233,46 zł. Nie wypłacono żadnych nagród jubileuszowych.
9. Nie aktualizuje się należności.
10. Nie występują.
11. Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
12. Nie występują.
13. Nie występują.

2.

1. Nie występują przychody netto za sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
2. Nie występują.
3. Nie występują.
4. Nie dotyczy.
5. Nie dotyczy.
6. Nie dotyczy.
7. Nie występuje.
8. Nie wystąpiły.
9. Nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.
10. Brak.

2a. Nie dotyczy.

3. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4. Informacje o:

1. Zatrudnia się 7 pracowników na umowę o pracę, w tym:
 - 5 pracowników poszczególnych filii 3,3 etatu
 - dyrektor 1 etat
 - główny księgowy 0,25 etatu.
2. Wynagrodzenia łącznie za 2006 rok wyniosły 133.586,50 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 132.980,50 zł
 - umowy zlecenia i o dzieło 606,00 zł
3. Nie występują.

5.

1. Nie wystąpiły.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2006 rok zostało sporządzone tym samym sposobem co w roku poprzednim.

4. Porównanie danych liczbowych sprawozdania finansowego za 2006 rok z 2005 rokiem:

- a) aktywa i pasywa zamykają się kwotą:
- | | |
|------------|-----------|
| - 2005 rok | 20.696,62 |
| - 2006 rok | 16.224,00 |
- b) przychody ogółem wynoszą:
- | | |
|------------|------------|
| - 2005 rok | 229.005,65 |
| - 2006 rok | 222.981,61 |
- c) koszty ogółem:
- | | |
|------------|------------|
| - 2005 rok | 231.539,21 |
| - 2006 rok | 226.823,48 |
- d) stan środków pieniężnych na r-kach bankowych:
- | | |
|------------|----------|
| - 2005 rok | 6.571,12 |
| - 2006 rok | 6.338,79 |
- e) aktywa trwałe brutto:
- | | |
|------------|-----------|
| - 2005 rok | 34.787,94 |
| - 2006 rok | 34.787,94 |
- f) należności i roszczenia:
- | | |
|------------|----------|
| - 2005 rok | 7.944,00 |
| - 2006 rok | 5.404,26 |
- g) zobowiązania krótkoterminowe:
- | | |
|------------|------|
| - 2005 rok | 0,00 |
| - 2006 rok | 0,00 |
- h) rezerwy na nagrody jubileuszowe w 2006 roku wynoszą 2.233,46 zł.
- i) kapitał własny
- | | |
|------------|----------|
| - 2005 rok | 6.985,00 |
| - 2006 rok | 2.882,63 |
- j) kapitał podstawowy
- | | |
|------------|----------|
| - 2005 rok | 9.518,56 |
| - 2006 rok | 6.724,50 |
- k) wynik finansowy netto roku obrotowego:
- | | |
|------------|------------|
| - 2005 rok | - 2.533,56 |
| - 2006 rok | - 3.841,87 |
- l) zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
- | | |
|------------|-----------|
| - 2005 rok | 11.478,16 |
| - 2006 rok | 11.107,91 |

6. Informacje o:

1. Nie dotyczy.
2. Brak.
3. Nie dotyczy.
4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Urząd Gminy Godów.
5. Nie dotyczy.

7. Nie dotyczy.

8. Nie dotyczy.

9. Nie występują.

Główny Księgowy
Agnieszka Świeraska
mgr Agnieszka Świeraska

Golkowice, 13.02.2007 r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Bożena Hołysz
Bożena Hołysz

Główny księgowy

Miejscowość, data

Dyrektor