

**Gminny Ośrodek Kultury
w Sulikowie**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2010 ROK**

SULIKÓW, MARZEC 2011

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2010**

1. Gminny Ośrodek Kultury w Sulikowie jest instytucją kultury powstałą 1 maja 2002 na mocy uchwały Rady Gminy Sulików nr XLI/250/02 z 25.03.2002 roku. Do zadań statutowych GOK należy organizacja i upowszechnianie kultury wśród społeczności gminy, co realizowane jest zarówno w GOK-u w Sulikowie jak i na świetlicach wiejskich, które merytorycznie podlegają dyrektorowi GOK.
2. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest za rok obrachunkowy 2010 i zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29.09.1994 roku i składa się z:
 - > bilansu
 - > rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym
 - > informacji dodatkowej
 - > zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

GMINNY OŚRODEK KULTURY
59-975 Sulików
Plac Wolności 9

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień : 31-12-2010

jednostka obliczeniowa

PLN

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31-12-2009	31-12-2010		31-12-2009	31-12-2010
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-19 495,88	-11 434,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 741,77	5 790,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne 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	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-27 237,65	-17 225,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 972,74	40 447,33
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			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 papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 972,74	40 447,33
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 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	14 249,22	22 973,01
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B.	Aktywa obrotowe	5 476,86	29 012,64	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 273,96	9 189,25
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	3 273,96	9 189,25
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 975,26	13 783,76
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	3 080,00	250,00	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	10 723,52	17 474,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 080,00	250,00	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	3 080,00	250,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 396,86	28 762,64				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 396,86	28 762,64				
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	2 396,86	28 762,64				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 396,86	28 762,64				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	5 476,86	29 012,64		Pasywa razem	5 476,86	29 012,64

Sporządzono dnia: 21-03-2011

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SULIKOWIE
Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sulikowie
Zbigniew Jaworski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2010

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2009	31.12.2010
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 729,42	35 685,86
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 729,42	35 685,86
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	552 207,32	527 027,92
I.	Amortyzacja	11 682,53	20 788,45
II.	Zużycie materiałów i energii	226 471,69	111 979,05
III.	Usługi obce	30 378,38	81 947,51
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 301,00	2 110,00
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	233 253,72	259 193,08
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 070,34	50 167,39
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 049,66	842,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-518 477,90	-491 342,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	491 426,60	470 165,76
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	447 654,00	470 165,76
III.	Inne przychody operacyjne	43 772,60	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	640,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	640,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-27 691,30	-21 176,30
G.	Przychody finansowe	67,72	62,22
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	25,72	9,22
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	42,00	53,00
H.	Koszty finansowe	0,00	48,50
I.	Odsetki, w tym:		17,00
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		31,50
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-27 623,58	-21 162,58
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	385,93	3 937,08
I.	Zyski nadzwyczajne	385,93	3 937,08
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-27 237,65	-17 225,50
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-27 237,65	-17 225,50

GŁÓWNY KASJER
GMINNY OŚRODEK KULTURY
W SULIKOWIE
Katarzyna Sadowska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sulikowie
Sporządzono dnia: 21-03-2011

Zdzisław Janowski

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK

Gminny Ośrodek Kultury, z siedzibą Plac Wolności 9, 59-975 Sulików jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Sulików i działa na podstawie:

- 1) ustawy o instytucjach kultury (Dz.U.z 2001 roku Nr 13, poz. 123),
- 2) ustawy o rachunkowości (Dz.U.z 2002 roku Nr 76 poz. 694 z późn. zm.),
- 3) ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 1998 roku Nr 137, poz. 887 z późn. zm.),
- 4) statutu uchwalonego przez Radę Gminy uchwałą nr XXVII/221/09 z dnia 25.03.2009 r.

Numer NIP: 615-18-49-854,

REGON: 230925027.

Funkcję Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie od roku 2009 sprawuje Zbigniew Jaworski.

Gminny Ośrodek Kultury w Sulikowie wraz z trzema świetlicami wiejskimi w Mikułowej, Studniskach Górnych i Starym Zawidowie oraz wypożyczalnią i czytelnią książek w Sulikowie i jej filią w Biernej służy upowszechnianiu wiedzy i kultury oraz rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa.

Przy Gminnym Ośrodku Kultury w Sulikowie działa kawiarenka internetowa wyposażona w pięć stanowisk komputerowych, usługi świadczone w ramach w/w działalności stanowią źródło przychodów dla GOK. Ponadto użytkuje dom zabytkowy Ostry Narożnik a od grudnia 2010 r. jest to główna siedziba Gminnego Ośrodka Kultury.

Jednostka posiada na dzień 31.12.2010 r. środki trwałe: są to zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne o wartości: 23.473,90 zł. (sprzęt powyższy jest całkowicie umorzony) oraz wartości niematerialne i prawne (program biblioteczny oraz księgowy i kadrowy) o wartości: 5.351,10 zł. Posiadane programy są w 100% umorzone.

Gminny Ośrodek Kultury i wypożyczalnia i czytelnia książek w Sulikowie oraz jej filia w Biernej posiadają w swoich zasobach woluminy na łączną wartość 73.227,80 zł. Pozycje powyższe nie są wykazywane w bilansie, gdyż są całkowicie umorzone. W roku sprawozdawczym otrzymano dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wysokości 1800 zł na zakup nowości wydawniczych.

Stan konta „przedmioty nietrwale” na dzień 31.12.2010 wynosi 72.151,11 zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ROKU 2010

PRZYCHODY 509.850,92 zł.
KOSZTY 527.076,42 zł.
STRATA 17.225,50 zł.


USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO DO CELÓW PODATKU DOCHODOWEGO ROKU 2010

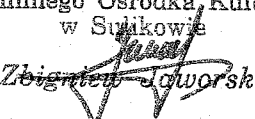
PRZYCHODY 509.851 zł.
KOSZTY 527.076 zł.
STRATA 17.225 zł.

ZATRUDNIENIE NA 31.12.2010 R.

Stan zatrudnienia na 31.12.2010 r.:

- ilość osób 10
- ilość etatów 8,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SUŁKOWIE

Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sułkowie

Zbigniew Joworski

GMINNY OSRODEK KULTURY

59-975 Sulików

Plac Wolności 9

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2010

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2009	31.12.2010
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-6 608,75	-6 608,75
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 350,52	12 399,56
a)	zwiększenie (z tytułu)	14 350,52	49 331,04
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-		14 350,52	49 331,04
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	36 931,48
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			36 931,48
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 741,77	5 790,81
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	0,00	0,00
a)	zysk netto		
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 741,77	5 790,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

21-03-2011

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 W SULKOWIE
Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Sulikowie
Zbigniew Jaworski