

Wójt Gminy
Buczkowice

Zarządzenie nr 91/2007
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 19 listopada 2007r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego z działalności Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach za okres od 1 stycznia 2007r do 31 sierpnia 2007r. – w związku z podziałem instytucji kultury.

Na podstawie art. 45 ust. 1, art. 12 ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 ze zmianami), § 11 pkt. 5 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach nadanego na mocy uchwały nr XVII/122/00 Rady Gminy Buczkowice z dnia 15 czerwca 2000r. w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Kultury, Sportu i Rekreacji ze zmianami, w związku z uchwałą Nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 czerwca 2007r. Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów (Dz.Urz. Woj. Śl. z 2007 Nr 134, poz. 2654).

Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe z działalności Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji za okres od 1 stycznia 2007r do 31 sierpnia 2007r w związku z podziałem Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniem Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach i Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT
Józef Caputa

K

Wojt



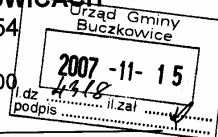
GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH

43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554

NIP: 937-23-03-457

tel. 33/8177-120, 498-23-15, 0505-076-200

email: goksirbuczkowice@wp.pl



GOKSIR/4021-3/40/2007

Buczkowice, 14.11.2007

Sz.P.

Józef Caputa

Wójt Gminy Buczkowice

Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach zwraca się z prośbą o przyjęcie i zatwierdzenie bilansu sporządzonego za okres od 01.01.2007 do 31.08.2007 na dzień 31.08.2007 r.

Bilans został sporządzony w związku z uchwałą Rady Gminy Buczkowice nr X/50/07 z dnia 27 czerwca 2007 roku – Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów.

Z poważaniem

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach

Monika Bernecka-Caputa
mgr Monika Bernecka-Caputa

GMINNY OŚRODEK KULTURY

w Buczkowicach
43-374 BUCZKOWICE
ul. Wyzwolenia 554

NIP 937-23-03-457, REGON 072361087

BILANS
przedsiębiorstwa GOKSIR sporządzony za dzień 31.08.2007r.

Aktywa	stan na		Pasywa	stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	285 350,02	281 129,9	A. Kapitał (fundusz) własny	309 186,42	349 240,01
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	294 435,02	309 266,42
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych			II. Należn 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	285 350,02	281 129,9	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	285 350,02	281 129,9	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 751,40	39 973,59
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21 106,38	21 106,38	VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	235 354,23	227 911,67	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 477,69	8030,09		2 691,10	47 147,90
d) środki transportu			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	18 411,72	24 081,76	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		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe			- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne	2 691,10	47 147,90
b) w pozostałych jednostkach			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne	2 691,10	47 147,90
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	26 527,50	115 258,01	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	391,07	3 725,46	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 691,10	7 135,74
1. Materiały	391,07	3 725,46	- do 12 miesięcy	2 691,10	7 135,74
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy	23 441,08	21 468,46	g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		7 468,91
II. Należności krótkoterminowe			h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne		32 543,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- powyżej 12 miesięcy	23 441,08	21 168,46	1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 830,60	3 240,00	- długoterminowa		
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowa		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 574,20				
c) inne	36,28	18 228,46			
d) dochodzonej na drodze sądowej	1 915,52	87 554,13			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 915,52	87 554,13			
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	1 915,52	87 554,13			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 915,52	87 554,13			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	779,83	2 509,96			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	311 877,52	396 387,91	Pasywa razem	311 877,52	396 387,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kanik

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

w Buczkowicach

mgr Monika Bernecka-Caputa

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Buczkowicach

43-374 BUCZKOWICE
ul. Wyzwolenia 554

NIP 637-23-03-457, REGON 072361087

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2007 do 31.08.2007r.
(wariant porównawczy)

Przychody i zyski Koszty i straty	Suma	
	za rok bieżący	za rok ubiegły
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	15 964,50	24 473,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 964,50	24 473,00
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	390 091,20	646 691,56
B. Koszty działalności operacyjnej	11 720,12	16 860,17
I. Amortyzacja	71 212,43	164 997,88
II. Zużycie materiałów i energii	90 320,70	123 229,45
III. Usługi obce	1,00	1,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek acyzowy	174 975,49	277 515,14
V. Wynagrodzenia	36 600,85	54 234,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 260,61	9 853,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 374 126,70	- 622 218,56
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	446 585,77	636 533,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	375 460,00	576 276,02
II. Dotacje	71 125,77	60 257,18
III. Inne przychody operacyjne	32 543,25	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 543,25	-
III. Inne koszty operacyjne	39 915,82	14 314,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	57,77	436,76
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	57,77	436,76
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
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	39 973,59	14 751,40
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-	-
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	39 973,59	14 751,40
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	39 973,59	14 751,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Kanik

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

w Buczkowicach

mgr Monika Bernecka-Łaputa

GINNY OŚRODEK KULTURY
w Buczkowicach
43-374 BUCZKOWICE
ul. Wyzwolenia 554
NIP 937-23-03-457, REGON 072361087

**Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach
43-374 Buczkowice , ul.Wyzwolenia 554**

**Rozliczenie pod zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu przez
podatnika podatku dochodowego od osób prawnych**

Ustalenie dochodu:

Przychód 01.01.-31.08.2007 462 608,04

Koszty 01.01.-31.08.2007 422 634,45

Koszty nie stanowiące kup : 415 683,45

W tym

dotacja 2007 406460,00

amortyzacja środków trwałych z dotacji 9223,45

Koszty uzyskania przychodu : 6951,00

Dochód : 455657,04

Dochody wolne i odliczenia :

Razem dochody wolne : 441962,5

W tym

dotacje : 406460,00

i inne przychody

przeznaczone na działalność statutową 35502,50

razem odliczenia od dochodu – strata z lat ubiegłych : 13694,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

Betta Kanik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach

mgr Monika Bernecka-Caputa



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH

43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554

NIP: 937-23-03-457

tel. 33/8177-120, 33/498-23-15, 0505-076-200

email: goksirbuczkowice@wp.pl

Buczkowice, dnia 12.11.2007

Informacja dodatkowa do bilansu za okres 01.01.2007 do 31.08.2007

GOKSiR został utworzony na podstawie Uchwały Rady Gminy Buczkowice nr XVII/121/2000 z dnia 15.06.2000 roku i działa na mocy nadanego Uchwałą Rady Gminy Buczkowice nr XVII/122/2000 dnia 15.06.2000 roku statutu, uzupełnionego o dodatkowe zadania Uchwałą nr XI/85/2003 Rady Gminy w Buczkowicach z dnia 27.11.2003 roku.

GOKSiR zarejestrowany jest w „Rejestrze Instytucji Kultury” w Urzędzie Gminy Buczkowice pod numerem 1. Otrzymał numer identyfikacji podatkowej nadany przez Drugi Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej NIP 937-23-03-457 oraz Regon 072361087 nadany przez Urząd Statystyczny w Bielsku-Białej.

Dyrektorem GOKSiR od dnia utworzenia do 31.07.2007 była Iwona Kusak, którą w czasie nieobecności zastępowała Danuta Kubica, obie wpisane do „Rejestru Instytucji Kultury”. Główną księgową ośrodka była Bernadeta Kruczek, natomiast od 01.07.2007 jest Beata Kanik. Od 01.08.2007 obowiązki dyrektora GOKSiR pełni Monika Bernecka-Caputa.

GOKSiR realizuje zadania określone w statucie w miarę posiadanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice. Ponadto na realizację zadań statutowych GOKSiR pozyskuje między innymi:

- dotacje z Urzędu Marszałkowskiego, Starostwa Powiatowego, Ministerstwa Kultury,
- darowizny rzeczowe i finansowe od firm i osób fizycznych,
- z tytułu prowadzonych warsztatów, półkolonii i ferii,
- z tytułu reklam zamieszczanych w Gazecie Gminnej.

W strukturze organizacyjnej GOKSiR, są cztery Biblioteki Publiczne: Buczkowice, Godziszka, Kalna i Rybarzowice, których zadania realizowane są zgodnie ze statutem i obowiązującymi przepisami.

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.-31.08.2007 zostało sporządzone przy założeniu podziału GOKSiR w Buczkowicach od 01.09.2007 na Gminną Bibliotekę Publiczną w Buczkowicach i Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach.

M. Bernecka-Caputa



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH

43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554

NIP: 937-23-03-457

tel. 33/8177-120, 33/498-23-15, 0505-076-200

emaila: gokbuczkowice@wp.pl

W skład sprawozdania wchodzi:

1. Bilans
2. Rachunek Zysków i Strat
3. Informacja dodatkowa.

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadą ciągłości. Zasady stosowane przez GOKSiR nie zmieniły się w stosunku do lat ubiegłych. Okres obrotowy obejmuje od 01.01.2007 roku do 31.08.2007 roku.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów zastosowano następujące metody:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, liczone metodą liniową, naliczane jednorazowo na koniec roku. Zbiory biblioteczne i dobra kultury są odpisywane w momencie zakupu w koszty. Środki trwałe o wartości niższej niż 3.500 zł przy przekazaniu do użytku księgowane są jednorazowo w koszty.

	wartość brutto	umorzenie
wartość gruntów (umowa użyczenia)	21.106,38	-
budynki (umowa użyczenia)	446.553,81	218.642,14
urządzenia techniczne i maszyny	23.050,00	15.019,91
inne środki trwałe	34.949,30	10.867,54
zbiory biblioteczne i dobra kultury	0,00	0,00
wartości niematerialno-prawne (licencja)	0,00	0,00
ogółem wartość brutto	525.659,49	
ogółem wartość umorzenia		244.529,59
ogółem wartość netto środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych		281.129,90

- b) Należności i zobowiązania wyceniane według nominalnej wartości faktur, regulowane na bieżąco – krótkoterminowe.
- c) Środki pieniężne według wartości nominalnej na rachunku bankowym.
- d) Rachunek strat i zysków sporządzono w wersji porównawczej.
- e) Rozliczenia międzyokresowe wycenione według nominalnej wartości faktur, dotyczą ubezpieczeń majątkowych, prenumeraty, abonamentu telefonicznego i poczty.

**GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH**

43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554

NIP: 937-23-03-457

tel. 33/8177-120, 33/498-23-15, 0505-076-200

emaila: gokbuczkowice@wp.pl

2. Osiągnięte wyniki finansowe:

	2006 rok	2007 rok
Przychody	661 442,96	462 608,04
Razem dotacje	576 276,02	406 460,00
Urząd Gminy Buczkowice	481 800,00	363 800,00
Narodowe Centrum Kultury, Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży	38 485,92	-
Fundusze Europejskie	29 590,10	-
Urząd Marszałkowski przez UG Buczkowice	7 700,00	0,00
Ministerstwo Kultury, Fundacja Banku WBK	14 700,00	39 160,00
Starostwo Powiatowego	4 000,00	3 500,00
Pozostałe przychody operacyjne	60 257,18	40 125,77
Miniatury Teatralne	-	1328,00
Dopłaty do imprez	-	-
Nagrody dla zespołów artystycznych	-	-
Darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową GOKSiR	8 699,50	2 980,50
Darowizny rzeczowe i inne wpływy dla Bibliotek	3 052,00	50,00
Akredytacja	1 248,00	-
Odszkodowanie	624,76	-
Zajęcia kulturalne w ramach zima i lato	22 806,00	10 193,00
Zajęcia kulturalne - taniec, gitara i inne	20 638,00	7 801,00
Wynajem sali i stoiska handlowe	2790,00	4329,38
Za prywatne rozmowy telefoniczne	398,92	243,89
Urząd Gminy Buczkowice - półkolonie	-	13 200,00
Przychody ze sprzedaży usług z reklam w GG	24 473,00	15 964,50
Przychody finansowe (bankowe odsetki)	436,76	57,77
Koszty	646 691,56	422 634,45
Zużycie materiałów	164 997,88	71 212,43
Amortyzacja	16 860,17	11 720,12
Usługi obce	123 229,45	90 320,70
Podatki i opłaty od nieruchomości	1,00	1,00
Wynagrodzenia	277 515,14	211 576,34
Świadczenia na rzecz pracowników	54 234,84	32 543,25
Pozostałe koszty rodzajowe	9 853,08	5 260,61
Pozostałe koszty operacyjne rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
ZYSK	14 751,40	39 973,59



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554
NIP: 937-23-03-457
tel. 33/8177-120, 33/498-23-15, 0505-076-200
emaila: gokbuczkowice@wp.pl

Wynik finansowy zgodnie z rachunkiem strat i zysków za rok 2007 jest dodatni i wynosi 39 973,59 zł.

3. GOKSiR dla potrzeb realizacji zadań objętych statutem użytkuje budynki, otrzymane od Urzędu Gminy Buczkowice umową użyczenia z dnia 02.01.2001 roku:

- a) budynek siedziby Ośrodka – samodzielne użytkowanie,
- b) budynek Sali widowiskowej „Skalite” – samodzielne użytkowanie,
- c) pomieszczenia gminnej biblioteki o powierzchni 99 m² znajdujące się w budynku 730 Urzędzie Gminy, przy ulicy Lipowskiej w Buczkowicach,
- d) pomieszczenia biblioteki o powierzchni 66 m² znajdujące się w budynku 67 Domu Ludowego, przy ulicy Beskidzkiej w Rybarzowicach,
- e) filia biblioteki Kalna w pomieszczeniach Szkoły w Kalnej,
- f) filia biblioteki Godziszka w pomieszczeniach Szkoły w Godziszce.

4. Fundusz Instytucji Kultury na dzień 01.01.2007 roku wynosił 309.186,42 zł. Zysk za rok 2007 w kwocie 39 973,59 zł. zwiększył Fundusz, który na dzień 31.08.2007 roku wyniósł 349 240,01 zł. Amortyzacja równa umorzeniu nie wpłynęła na zmianę funduszu.

5. GOKSiR nie korzystał z kredytów jak również nie udzielał gwarancji i poręczeń innym instytucjom.

6. Na dzień 31.08.2007 roku było zatrudnionych 11 osób na umowę o pracę, pięć osób w bibliotekach - 4 etaty i sześć w ośrodku - 4 etaty.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Kanik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Buczkowicach
mgr Monika Bernecka-Capita