

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminny Ośrodek Kultury w Kwidzynie z siedzibą w Marezie

Mareza, ul. Długa 5
82-500 Kwidzyn
NIP: 581 18 09 442
Regon: 192893434

adres do korespondencji

ul. Grudziądzka 30
82-500 Kwidzyn

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2006r.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Kwidzynie został utworzony na mocy uchwały Rady Gminy Kwidzyn Nr V/32/03 z dnia 18 marca 2003 r. Jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Ośrodka jest Gmina Kwidzyn. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 1 prowadzonej przez Organizatora..
2. Nadzór nad Gminnym Ośrodkiem Kultury sprawuje Wójt Gminy Kwidzyn.
3. Przedmiotem działalności jest upowszechnianie kultury poprzez działalność placówek upowszechniania kultury, zespołów muzycznych i innych, promujących kulturę lokalną w kraju i zagranicą.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.

7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3.500,00 zł. umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
11. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa dla materiałów.
12. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.

Główny Księgowy

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hoepfner
Joanna Hoepfner

Dyrektor

D Y R E K T O R
mińskiego Ośrodka Kultury
w Widzynie

Katarzyna Bednarek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)
ZA OKRES 01.01.2006 DO 31.12.2006

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	Bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	278.575,21	294.691,94
I. Amortyzacja	5.373,44	8.347,78
II. Zużycie materiałów i energii	56.926,57	58.841,13
III. Usługi obce	93.954,70	72.912,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2.876,00	2.720,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	100.940,52	127.131,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14.595,66	19.688,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3.908,32	5.050,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-278.575,21	-294.691,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	324.450,00	346.179,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	324.000,00	344.250,00
III. Inne przychody operacyjne	450,00	1.929,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	45.874,79	51.487,06
G. Przychody finansowe	1.948,22	1.483,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1.948,22	1.483,20
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	47.823,01	52.970,26
J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	47.823,01	52.970,26
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	47.823,01	52.970,26

Kwidzynie
(miejscowość)

14.03.2007r.
(data)

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Hoepfner
(sporządził)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kwidzynie
(kierownik jednostki)
Katarzyna Bednarek

Gminny Ośrodek Kultury
w Kwidzynie

82-500 Kwidzyn, ul. Grudziądzka 30
tel. (055) 279-23-88 wew. 14
NIP 581-18-09-442

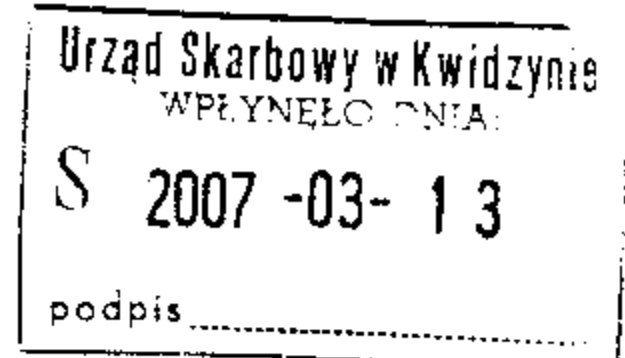


Tabela 1. Struktura przychodów netto

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2005		2006	
		wartość	udział %	wartość	udział %
1	Dotacja podmiotowa	324.000,00	99,26	344.250,00	99,02
2	Przychody finansowe	1.948,22	0,60	1.483,20	0,43
3	Przychody pozostałe	450,00	0,14	1.929,00	0,55
	Razem	326.398,22	100	347.662,20	100

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Hoepfner
Joanna Hoepfner

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kwidzynie

Katarzyna Bednarek
Katarzyna Bednarek

Tabela 2. Struktura kosztów wg rodzajów

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2005		2006	
		wartość zł	udział %	wartość zł	udział %
1	Amortyzacja	5.373,44	1,93	8.347,78	2,83
2	Zużycie materiałów	48.445,30	17,39	48.785,76	16,56
3	Zużycie energii	8.481,27	3,05	10.055,37	3,41
4	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	4.647,33	1,67	4.065,72	1,38
5	Usługi obce	89.307,37	32,06	68.847,09	23,36
6	Wynagrodzenia	100.940,52	36,23	127.131,71	43,14
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14.595,66	5,24	19.688,44	6,68
8	Podatki i opłaty	2.876,00	1,03	2.720,00	0,92
9	Podróże służbowe	0	0	526,74	0,18
10	Pozostałe koszty	3.908,32	1,40	4.523,33	1,54
	Razem	278.575,21	100	294.691,94	100

p.o. GŁÓWNY KASJER:

Joanna Hoepfner
Joanna Hoepfner

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kwidzynie

Katarzyna Bednarek
Katarzyna Bednarek

Tabela 3. Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych w okresie 01.01.2006 – 31.12.2006

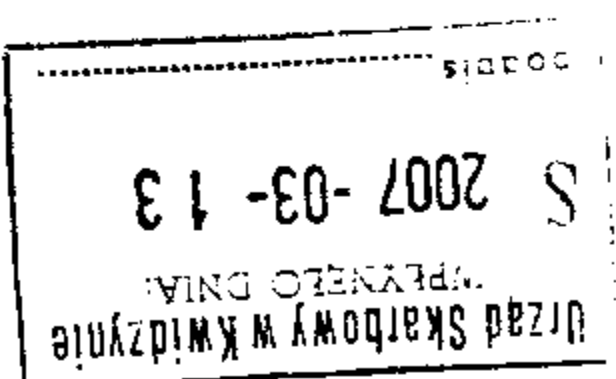
LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Podst sceniczny	Zestaw komputero- wy + drukarka	Zestaw komputerowy „Joker” P III - środek przekazany nieodpłatnie	Program Kadry I Place	Plac Zabaw w Rakowcu	Plac Zabaw w Ośnie	Plac Zabaw w Bronie	Plac Zabaw w Dubielu	Plac Zabaw w Górkach	Plac Zabaw w Marezie Osiedlu	Plac Zabaw w Pastwie	Zestaw - Nagłośnia- jący	Razem środki trwałe - razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
A.	Wartość początkowa na 01.01.2006	7.000,00	4.971,99	5.000,00	3.904,00	9.714,86	9.714,86	9.714,86	9.973,98	10.564,46	9.973,99	9.973,99	10.343,57	100.850,56
1	(+) zwiększenia ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-	2.397,50	-	-	-	2.397,50
	- zakup bezpośredni	-	-	-	-	-	-	-	-	2.397,50	-	-	-	2.397,50
	- środki przekazane nieodpłatnie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	(-) zmniejszenia ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja i inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Wartość początkowa na 31.12.2006	7.000,00	4.971,99	5.000,00	3.904,00	9.714,86	9.714,86	9.714,86	9.973,98	12.961,96	9.973,99	9.973,99	10.343,57	103.248,06
B.	Umorzenia na 01.01.2006	1.574,99	4.971,99	5.000,00	2.277,24	303,45	303,45	303,45	62,34	66,03	62,34	62,34	0,00	14.987,62
1	(+) planowane odpisy amortyzacyjne	700,00	-	-	1626,76	242,76	242,76	242,76	249,36	273,74	249,36	249,36	1.034,40	5.111,26
2	(+) nieplanowane odpisy amortyzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Wartość umorzenia na 31.12.2006	2.274,99	4.971,99	5.000,00	3.904,00	546,21	546,21	546,21	311,70	339,77	311,70	311,70	1.034,40	20.098,88
C.	Wartość netto	4.725,01	0,00	0,00	0,00	9.168,65	9.168,65	9.168,65	9.662,28	12.622,19	9.662,29	9.662,29	9.309,17	83.149,18

Tabela 3. Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych (c.d.) w okresie 01.01.2006 – 31.12.2006

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2005		31.12.2006		Roznica
		1	2	3	4	
A.	Wartość początkowa na 01.01.2006					
1	(+) zwiększenia ogółem - zakup bezpośredni - środki przekazane nieodpłatnie	0	0	3.897,00	3.897,00	3.897,00
2	(-) zmniejszenia ogółem - sprzedaż - likwidacja i inne	-	-	-	-	-
3	Wartość początkowa na 31.12.2006			3.897,00	3.897,00	3.897,00
B.	Umorzenia na 01.01.2006					
1	(+) planowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	(+) nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	23,82	23,82	23,82
3	Wartość umorzenia na 31.12.2006			23,82	23,82	23,82
C.	Wartość netto			3.873,18	3.873,18	3.873,18

p.o. GŁÓWNA KASJERKA
Joanna Hoepfner
 Joanna Hoepfner

D Y R E K T O R
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kwidzynie
Katarzyna Bednarek
 Katarzyna Bednarek



Gminny Ośrodek Kultury

w Kwidzynie

82-500 Kwidzyn, ul. Grucznicka 30
tel. (055) 279-23-88 www. 14

NIP 581-18-09-442

(nazwa jednostki)

Bilans uproszczony
na dzień 31.12.2006r.

REGON: 192893434
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
I	2			I	2		
A	Aktywa trwałe	85.862,94	139.122,72	A	Fundusze własne	89.080,92	142.051,18
I	Wartości niematerialne i prawne	1.626,76	-	I	Fundusz jednostki	41.257,91	89.080,92
II	Rzeczowe aktywa trwałe	84.236,18	139.122,72	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
IV	Investycje długoterminowe			IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	47.823,01	52.970,26
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	47.823,01	52.970,26
B	Aktywa obrotowe	3.396,98	3.890,16	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2.016,00	3.026,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Należności krótkoterminowe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	179,00	961,70
III	Investycje krótkoterminowe	1.380,98	864,16	I	Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek		
I	Środki pieniężne	1.380,98	864,16	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	179,00	961,70
2	Pozostałe aktywa finansowe			I	Kredyty i pożyczki		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne zobowiązania	179,00	961,70
	Suma bilansowa	89.259,92	143.012,88	3	Fundusze specjalne		
				III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
					Suma bilansowa	89.259,92	143.012,88

Kwidzyn 14.03.2007r.
miejsce i data sporządzenia

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jas Gawda

D Y R
Kierownik jednostki