

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej G M I N N Y O Ś R O D E K K U L T U R Y 17-220 N A R E W K A <hr/> Numer identyfikacyjny REGON	<p style="text-align: center;">BILANS</p> Jednostki budżetowej, Zakładu budżetowego, Gospodarstwa pomocniczego Jednostki budżetowej Sporządzony Na dzień 31.12. 2009r.	Adresat Gmina Narewka
---	---	-------------------------------------

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
A. Majątek trwały	312.848,97	293.309,88	A. Fundusz	331.109,72	305.992,08
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	317.601,61	308.195,78
II. Rzeczowe aktywa trwale	312.848,97	293.309,88	II. Wynik finansowy netto	13.508,11	-2.203,70
1. Środki trwale	312.848,97	293.309,88	1.1 Zysk netto(+)	13.508,11	
1.1. Grunty własne			1.2 Strata netto(-)		-2.203,70
1.2. Budynki i budowle	230.823,08	221.050,17	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8.754,33	7.734,41	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1..5. Pozostałe środki trwale	73.271,56	64.525,30	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.....		
III. Należności długoterminowe			1.2.....		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1 Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.399,38	23.740,73
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1.399,38	23.740,73
1.3. Inne długotermin. Aktywa trwale			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.399,38	5740,73
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY 17-220 NAREWKA		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Adresat Gmina Narewka	
Numer identyfikacyjny Regon		sporządzony na dzień 31.12.2009r.		Wysłać bez pisma przewodnego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19.781,99		21.865,99	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
1.	W tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
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	19.781,99		21.865,99	
V.	Pozostałe przychody budżetowe				
B.	Koszty działalności operacyjnej	534.017,99		457.872,32	
I.	Amortyzacja	19.239,10		19.539,09	
II.	Zużycie materiałów i energii	78.771,29		79173,36	
III.	Usługi obce	87.334,12		109.223,38	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	285.402,16		208.804,93	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	56.093,98		35.641,55	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7.177,34		5.490,01	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Udzielone dotacje				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-514.236,00		-436.006,33	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	527.719,10		433.779,09	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	508.480,00		414.240,00	
III.	Pokrycie amortyzacji	19.239,10		19.539,09	
IV.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne				

***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Narewce
sporządzonego na 31.12. 2009r.***

1. **Gminny Ośrodek Kultury** z siedzibą w **Narewce przy ul. Nowa 3A** działa na podstawie:
 - Uchwały Nr XVIII/180/04 Rady Gminy Narewka z dnia 30 grudnia 2004r. w sprawie powołania samorządowych instytucji kultury,
 - Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2001r. Nr 13, poz123 z późn. Zm.),
 - Wpisu do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 3.
 - Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Narewce.Podstawowym celem statutowym Ośrodka jako samorządowej instytucji kultury jest prowadzenie działalności w zakresie upowszechniania kultury.
2. Instytucja powołana na czas nieograniczony.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2009r. – 31.12.2009r.
4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych.
7. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2009r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 4 Dyrektora GOK z dnia 30.12.2005r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości.

Główny Księgowy

Dk
Danuta Kułbacka

PIO-DYREKTOR

Anna Stulgis
Anna Stulgis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1

1) Środki trwałe i wartości niematerialne. GOK w Narewce posiada:

- środki trwałe amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych	
stan na początek roku	501.880,94
stan na koniec roku	501.880,94
umorzenie na początek roku	189.031,97
umorzenie na koniec roku	208.571,06
- pozostałe środki trwałe	
stan na początek roku	222.697,30
stan na koniec roku	146.166,98 (umorzone w 100%)

Wartość środków trwałych przekazanych Samorządowej Bibliotece Publicznej w Narewce :89.769,28

W tym księgozbiór :	74.485,29
pozostałe środki trwałe:	15.283,99

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. GOK nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto w swojej ewidencji.
- 3) Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku bilansowym ani też w roku poprzedzającym.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli. Zobowiązania takie nie wystąpiły.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego. Gminny Ośrodek Kultury w Narewce posiada fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartość majątku instytucji. Fundusz jest kapitałem podstawowym instytucji.
- 6) Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych. Fundusz podstawowy został powiększony o zysk z ubiegłego roku. Zapasowych funduszy instytucja nie posiada.
- 7) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Gminny Ośrodek Kultury w Narewce zakończył rok stratą w kwocie 2.203,70. W związku z powyższym proponuje się, aby strata wpłynęła na zmniejszenie funduszu podstawowego instytucji.
- 8) Dane o stanie rezerw. Rezerwy w roku obrotowym nie wystąpiły.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności. W roku obrotowym nie tworzono odpisu aktualizującego należności.
- 10) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty. Pozostałe zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku.
- 11) Wykaz czynnych rozliczeń między okresowych oraz przychodów przyszłych okresów. Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują. Przychody przyszłych okresów nie występują.
- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Zobowiązania takie nie wystąpiły w roku obrotowym ani też w roku poprzedzającym.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym ani też poprzedzającym.

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług. Gminny Ośrodek Kultury w Narewce został utworzony i działa na podstawie:
 - a) uchwały Nr XVIII/180/04 Rady Gminy Narewka z dnia 30 grudnia 2004r. w sprawie powołania samorządowych instytucji kultury.
 - b) ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2001 r. Nr 13, poz.123 z późn. zm.),
 - c) Statutu zatwierdzonego przez Radę Gminy w Narewce.

Gminny Ośrodek Kultury jako samorządowa instytucja kultury prowadzi działalność kulturalną na terenie Gminy Narewka. Ośrodek realizuje zadania związane z tworzeniem, upowszechnianiem i ochroną kultury, a także wychowaniem i edukacją poprzez sztukę. Celem nadrzędnym jest pozyskanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzeniu jej wartości.

Informacja w pkt 2-10 nie wystąpiła.

3

Objaśnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych. Struktura środków pieniężnych Ośrodka Kultury nie dotyczy.

4

1) Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

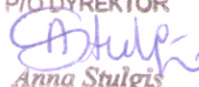
Na dzień 31.12.2009 r. w Gminnym Ośrodku Kultury w Narewce zatrudnienie wynosi 6 osób zatrudnionych na umowę o pracę, czas nieokreślony co w przeliczeniu na etaty daje 5,34 etaty, 2 osoby na umowę zlecenie.

W punkcie IV pozycji 2 i 3 nie omówiono ponieważ nie wystąpiły zagadnienia w roku obrotowym i w roku poprzedzającym rok obrotowy.

Punkty 5, 6, 7, 8, 9 nie zostały omówiono ponieważ nie wystąpiły zagadnienia w roku obrotowym i w roku poprzedzającym rok obrotowy.

Główny Księgowy

Danuta Kulbacka

P/O DYREKTOR

Anna Stulgis