

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		BILANS JEDNOSTEK				Urząd Miejski w Gostyniu	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2008r.					
		AKTYWA		Stan na dzień	Stan na dzień	PASywa	
		31.12.2007	31.12.2008			31.12.2007	31.12.2008
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1060359,78	1062388,38	A.	Kapitał (fundusz) własny	1265582,95	1297655,73
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	40000,00	42028,60	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1060359,78	1062388,38
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	40000,00	42028,60	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	205223,17	235267,35
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1020359,78	1020359,78	VI	Zysk (strata) netto		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1020359,78	1020359,78	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	180697,72	63112,36
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	594378,45	594378,45	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3984,13	3984,13	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu	30000,00	30000,00	*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	391997,20	391997,20	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	385920,89	298379,74	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	
I	Zapasy	110,10	86,45	d)	inne	0,00	
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	180697,72	63112,36
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	169219,48	51986,86
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe	2358,50	0,00
4.	Towary	110,10	86,45	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	142574,84	25552,75
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	142574,84	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	58948,12	19591,69	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	58948,12	19591,69	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	462,12	700,02	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	50227,00	9862,02	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24286,14	26434,11
c)	Inne	8259,00	9029,65	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	326862,67	278701,57	2.	fundusze specjalne	11478,24	11125,50
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	326862,67	278701,57	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	326862,67	278701,57	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	326862,67	278701,57				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1446280,67	1360768,09		Suma pasywów	1446280,67	1360768,09

Sporządził:

Gostyń, 2009-03-30

Zatwierdził:

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
mgr Sabina Hoska-Kaczmarek

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2007	Za bieżący rok obrotowy 2008
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	222992,35	231584,66
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	222992,35	231584,66
B	Koszty działalności operacyjnej	1191679,20	1373600,80
I	Amortyzacja	51902,25	53587,22
II	Zużycie materiałów i energii	195731,86	228160,74
III	usługi obce	434928,97	462766,79
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	397856,49	479228,24
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100183,63	108825,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11076,00	41032,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-968686,85	-1142016,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	991362,47	1108231,39
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	954645,00	1088269,00
III	Inne przychody operacyjne	36717,47	19962,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22675,62	-33784,75
G	Przychody finansowe	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	22675,62	-33784,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	22675,62	-33784,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	22675,62	-33784,75

.....
 Główna Księgowa
 sporządził
 Grażyna Kłaczńska

Gostyń, 2009-03-30
 miejscowość i data

DYREKTOR
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 "HUTNIK"

 zatwierdził
 mgr Sabina Hoska-Kaczmarek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2008

1. Nazwa jednostki – **Gostyński Ośrodek Kultury „Hutnik” w Gostyniu**

2. Podstawowy przedmiot działalności:

- prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą,
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- stworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów,
- organizowanie spektakli, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych , rozrywkowych
- prowadzenie działalności instruktażowo-metodycznej,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,
- koordynacja działalności na terenie miasta i gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt państwowych i lokalnych,
- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej,
- sprawowanie opieki i nadzoru nad świetlicami wiejskimi, w tym bieżące utrzymanie , naprawy, wyposażenie, itp.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – wzmianka o założeniu do rejestru statutu instytucji kultury – Uchwała nr XXVII/223/2000 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 29 września 2000 r. w sprawie: nadania Statutu Gostyńskiemu Ośrodkowi Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

4. Czas działania jednostki – nieograniczony.

5. Okres sprawozdawczy : 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- środki trwałe o wartości do 1.500,- i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.

- środki trwałe o wartości od 1.500,- do 3.500,- zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej pozabilansowo,

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,- zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- stany i zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej

Gostyń, 2009-03-30

Sporządził:

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

Zatwierdził:

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
"HUTNIK"
Sabina Hoska-Kaczmarek
mgr Sabina Hoska-Kaczmarek