

ZARZADZENIE NR 10/08 WÓJTA GMINY NOWY DWÓR

z dnia 18 lutego 2008r

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych instytucji kultury.

Na podstawie art. 199 ust1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104, z 2005r Nr 169 poz. 1420 z 2006 r Nr 45 poz. 319, Nr 104 poz. 708, Nr 170 poz. 1217 i 1218, Nr 249 poz. 1832 z 2007r Nr 88 poz. 587 i Nr 115 poz. 791, Nr 140 poz. 984) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury za 2007 rok

- zgodnie z załącznikami Nr 1 i 2

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Kozłowski
Kazimierz Kozłowski

2008-02-18 14:38:00

Załącznik Nr 1

Do Zarządzenia Nr 10 /08

Wójta Gminy Nowy Dwór

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Biblioteka Publiczna

Dz.	Rozdz.	§	treść	Plan	Wykonanie
921	92116	4010	wynagrodzenia	39300	39 270,15
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2709	27 02,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7100	6 645,06
		4120	Składki na f-sz pracy	1100	954,52
		4210	Materiały i wyposażenie	1400	1 309,54
		4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	5067	5 059,41
		4260	Zakup energii	1000	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	680	648,66
		4410	Podróże służbowe	200	23,20
		4440	Odpis na zakładowy F-sz świadczeń socjalnych	1610	1 609,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekom. telefonii stacjon.	1181	1 181,00
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczonych do wynagrodzeń	300	142,00
			Ogółem	61 647	60 545,06

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Nowodworski Ośrodek Kultury

Dz.	Rozdz.	§	treść	Plan	Wykonanie
921	92109	4010	wynagrodzenia	51 160	51 145,31
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczonych do wynagrodzeń	100	82,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 821	3 808,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 070	9 025,01
		4120	Składki na f-sz pracy	1 300	1 293,18
		4210	Materiały i wyposażenie	4 400	4 399,75
		4260	Zakup energii	1 000	999,56
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 600	6 567,04
		4300	Zakup usług pozostałych	4 150	4 139,16
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom. telefonii stacjon.	1 509	1 509,00
		4410	Podróże służbowe	30	28,60
		4440	Odpis na zakładowy F-sz świadczeń socjalnych	1 610	1 609,00
			Ogółem	84 750	84 605,68

Część opisowa z wykonania wydatków z budżetu instytucji kultury

Dz.921. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plany Finansowe dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki zostały zawiedzone w dniu 02 marca 2007 roku. Przychody w planie finansowym Nowodworskiego Ośrodka Kultury w 2007 roku wynosiły – 84 750 zł (dotacja z budżetu gminy i dochody własne), plan wydatków – 84 750 zł. Plan finansowy Biblioteki po stronie przychodów wynosił – 61 047 zł (dotacja z budżetu Gminy i środki przekazane za zakup nowości wydawniczych), natomiast plan wydatków – 61 047 zł.

Na działalność NOK w Nowym Dworze w 2007r z budżetu gminy przekazano dotację w wysokości - 143 200 zł. W tym: na Gminną Bibliotekę publiczną – 58 600 zł, na Nowodworski Ośrodek Kultury – 84 600 zł. Ponadto w II półroczu przekazano środki finansowe w wysokości – 3 047 zł z Biblioteki Narodowej na zakup książek i nowości wydawniczych do istniejącej biblioteki.

Ogółem na działalność tych instytucji wydatkowano – 145 150,79 zł

Na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano – 116 457,82 zł.

Pozostała kwota - 28 992,97 przeznaczona była na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem tej placówki.

Do ważniejszych wydatków zaliczyć należy :

- zakup książek do biblioteki – 5059,41 zł
- opłatę za prenumeratę czasopism – 1 013,80 zł
- opłaty za abonamenty telewizorów – 933,50 zł
- remont pomieszczenia – 6567,04 zł

Jednostka ta obsługuje Gminną Bibliotekę Publiczną, Ośrodek Kultury i świetlice w terenie

W placówce tej zatrudnione są 4 osoby, oraz 4 pracowników świetlic w terenie.

WÓJT
Kazimierz Bohusz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
POWIATOWSKI OŚRODEK KULTURY
Nowy Dwór
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
 jednostki budżetowej,
 zakładu budżetowego,
 gospodarstwa pomocniczego
 jednostki budżetowej
 sporządzony

na dzień 31.12. 2007 r.

Adresat:
regionalne Zabe
Obrochunio

Wystać bez pieczęci przewodniczącego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8474,04	8098,56	A. Fundusz	994,98	1105,84
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	2222,25	616,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8474,04	8098,56	II. Wynik finansowy netto	- 1230,27	487,34
- Środki trwałe	8474,04	8098,56	1.1. Zysk netto (+)	-	487,34
1.1. Grupy	-	-	1.2. Strata netto (-)	1230,27	-
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8474,04	8098,56	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz utrzymania zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe 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	7783,42	8515,58
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1. Zobowiązania krótkoterminowe	7783,42	8515,58
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość udziałów zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

B. Aktywa obrotowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2943,36	2862,79
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4275,06	4979,49
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	565,00	673,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne:	304,36	1520,86	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	-				
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	304,36	1520,86			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów:	8439,40	9619,42	Suma pasywów:	8439,40	9619,42

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 93 432,92
2. Odpisy aktualizujące należności -
3. -

Starosta Gminy
Główny Księgowy
Anna Dziedzicka

2008.02.18
ruk, miesiąc, dzień

Wójt Gminy
Krzysztof Jędrzejko

WZÓR

Załącznik nr 9.

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>MOHOJOWSKA OSRODEK KULT</i> sporządzone na dzień <i>31.12.</i> 200 <i>9</i> r.	Adresat <i>R10</i> <i>Bratyslava</i>	
		wysłać bez pisema przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (50)		<i>4368,79</i>	<i>2222,25</i>
I.1. Zwiększenia funduszu na bieżąco		-	-
I.1.1. Zysk finansowy za rok ubiegły		-	-
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		-	-
I.1.3. Dotacje i środki na inwestycje		-	-
I.1.4. Aktualizacja środków trwałych		-	-
I.1.5. Nieodpłatnie przekazane środki trwałe i inwestycyjne		-	-
I.1.6. Inne zwiększenia		-	-
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki		<i>2146,54</i>	<i>1605,92</i>
I.2.1. Strata za rok ubiegły		<i>1770,06</i>	<i>1230,23</i>
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-	-
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		-	-
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-	-
I.2.5. Pokrycie amortyzacji		<i>375,48</i>	<i>375,48</i>
I.2.6. Aktualizacja środków trwałych		-	-
I.2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		-	-
I.2.8. Inne zmniejszenia		-	-
II. Wynik netto		-	-
a) zysk netto		-	-
b) strata netto		-	-
c) odpisy z zysku		-	-
III. Fundusz jednostki na koniec okresu (52)		<i>2222,25</i>	<i>616,50</i>
III.1. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		-	-
		-	-

Szanowny Panie,

Anna Kucharska
(pełna nazwa)

2008.04.18
(pełna nazwa, dzień)

Kuc
(pełna nazwa, dzień)

WÓJT

Kazimierz Bohusz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POHODNICKI OŚRODEK KULTURY	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy)	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień <u>31.12.</u> 200 <u>1</u> r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	134 058,00	145 981,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	134 058,00	145 981,52
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		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	135 617,28	145 882,80
I. Amortyzacja	375,48	375,48
II. Zużycie materiałów i energii	13 489,82	27 08,85
III. Usługi obce	8 083,89	7 477,86
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	81 766,80	98 759,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 538,88	21 135,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 442,95	10 625,93
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)	- 16 94,28	48,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	375,48	375,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji	375,48	375,48
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1243,80	474,10
G. Przychody finansowe	13,53	43,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	13,53	43,24
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	- 1230,27	487,34
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	- 1230,27	487,34
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 1230,27	487,34

Skarbnik Gminy
Anna Prędzicka
 Anna Prędzicka

2008.02.18
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Koliz
 Kazimierz Bohusz
 Kierownik jednostki