RADA GMINY PANKI
ul. Tysiąclecia Nr 3
42-440 P A N K I

UCHWAŁA NR XIII/89/08
RADY GMINY PANKI
z dnia 27 marca 2008 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Pankach za rok 2007.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz 1591; z późn, zm.) w związku z art. 53, ust.1 ustawy z dnia 29 września 1984 roku o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2002 roku Nr 76, poz.694; z późn.zm.) oraz art.27 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123; z późn. zm).

Rada Gminy Panki
uchwala :

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2007 stanowiące załącznik do uchwały, wykazujące stratę netto w wysokości 118,44 zł. (słownie: sto osiemnaście złotych 44/100)

Sprawozdanie finansowe składa się :
- z bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2007 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 2 627,54 zł.
- z rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2007 wykazującego stratę netto w wysokości 118,44 zł.
- z informacji dodatkowej z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Pankach w roku 2007.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Panki
mgr inż. Dominik Mirek

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w Pankach
42-140 PANKI, ul. 1 Maja nr 8
tel. 034/317-92-23
NIP 574-196-76-37, IDS. 240246790

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEGO OŚRODKA POMOCY KULTURY I SPORTU W PANKACH ZA 2007 ROK

I.	**Przychody**	-	**100.000,00**
	Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Panki	-	100,000,00
II.	**Koszty**	-	**100.118,44**
	Na koszty instytucji składają się:		
	Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia stałe, wynagrodzenia z umów zleceń)	-	72.460,59
	Pochodne od wynagrodzeń (w tym: składki ZUS, składki na Fundusz Pracy)	-	8.673,80
	Pozostałe koszty		
	1. Odpis na ZFŚS	-	2.108,05
	2. Koszty działalności administracyjno-gospodarczej w tym:		
	– materiały biurowe, środki czystości, pozostałe materiały	-	10.714,05
	– energia	-	3.372,82
	– usługi obce	-	2.592,97
	– podróże służbowe krajowe	-	196,16
III.	**Strata netto za 2007 rok**	-	**118,44**
IV.	**Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na 2007 rok**	-	**2.627,54**

28.02.2008
..... Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w/z Anna
mgr Aleksandra Macherzyńska
..... Główny Księgowy

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Pankach
Zofia Tarnawa
..... Dytektor

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w Pankach
pieczątka firmowa

REGON

42-140 PANKI, ul. 1 Maja nr 8
tel. 034/317-92-23
NIP 574-196-76-37, IDS. 240246790

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

sporządzony na dzień 31.12.2007 rok
(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	100 000,00	87 600,00
– od jednostek powiązanych	02		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	100 000,00	87 600,00
II.Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	100 118,44	85 127,81
I.Amortyzacja	08		2 203,32
II. Zużycie materiałów i energii	09	14 086,87	11 260,32
III.Usługi obce	10	2 592,97	8 879,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11		
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	72 460,59	51 186,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	8 673,80	9 886,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	2 304,21	1 712,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	-118,44	2 472,19
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21		
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	-118,44	2 472,19
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30		
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	-
I. Odsetki, w tym:	36		
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	-118,44	2 472,19
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.)	42	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	-118,44	2 472,19
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M)	48	-118,44	2 472,19

Panki 28.02.2008
miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
4/2 Mijas Anna
mgr Aleksandra Macherzyńska
podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Pankach
Zofia Zajfrawer
podpis kierownika jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w Pankach
42-140 PANKI, ul. 1 Maja nr 8
tel. 034/317-92-23
NIP 574-196-76-37 IDS. 240246790
pieczątka firmowa

REGON

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	-	-
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	-	-
1. Środki trwałe	08	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11		
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	-	-
1. Od jednostek powiązanych 17			
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	-	-
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	-	-
a) w jednostkach powiązanych	23	-	-
– udziały lub akcje	24		
– inne papiery wartościowe	25		
– udzielone pożyczki	26		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	-	-
– udziały lub akcje	29		
– inne papiery wartościowe	30		
– udzielone pożyczki	31		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		

B. Aktywa obrotowe	37	2 627,54	2 774,31
I. Zapasy	38	-	-
1. Materiały	39		
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-
– do 12 miesięcy	47		
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	-	-
– do 12 miesięcy	52		
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55		
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	2 627,54	2 774,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	2 627,54	2 774,31
a) w jednostkach powiązanych	59	-	-
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	-	-
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	2 627,54	2 774,31
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	2 627,54	2 774,31
– inne środki pieniężne	71		
– inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
Aktywa razem	75	2 627,54	2 774,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w/z Wijas Anna
mgr Aleksandra Macherzyńska
data i podpis osoby prowadzenie ks

Pianki 28.02.2008
miejscowość, data

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

sporządzony na dzień 31.12.2007

PASYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	2 353,66	2 472,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	2 472,10	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
VIII. Zysk (strata) netto	84	-118,44	2 472,10
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	273,88	302,21
I. Rezerwy na zobowiązania	87	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	-	-
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92	-	-
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97	-	-
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	273,88	302,21
1. Wobec jednostek powiązanych	103	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	-	-
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	273,88	302,21
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	273,88	302,21
– do 12 miesięcy	113	273,88	302,21
– powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
h) z tytułu wynagrodzeń	118		
i) inne	119		
3. Fundusze specjalne	120		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	-	-
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	-	-
– długoterminowe	124		
– krótkoterminowe	125		
Pasywa razem	126	2 627,54	2 774,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Macherzyńska

iąg rachunkowych

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Pankach

data i podpis kierownika jednostki

Zofia Parnawa