

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego — podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) środki trwałe- wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1.Pianino	3 500,00	-	-	3 500,00
2.Zadaszenie	3 416,00	-	-	3 416,00
3.Aparatura-Nagłośnienie	3 350,00	-	-	3 350,00
4.Zestaw komputerowy	7 126,41	-	-	7 126,41
5. Nagrywarka PIONEER	2 599,00			2 599,00
6. Zestawy komputerowe	12 842,89	2 868,44	-	15 711,33
7. Aparat fotograficzny	2 687,00	-	-	2 687,00
8. Kosiarka samojezdna	12 250,33	-	-	12 250,33
9. Nagłośnienie sala	-	11 845,00	-	11 845,00
10.pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 zł	132 690,32	16 869,17	-	149 559,49
Środki trwałe razem	180 461,95	31 582,61	-	212 044,56

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń dotychczasowych: -tytułu aktualizacji -inwestycji -pozostałych	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1.Pianino	3 237,71	262,29	-	3500,00
2.Zadaszenie	2 049,80	341,64	-	2 391,44
3.Aparatura-Nagłośnieniowa	1 340,16	335,04	-	1 675,20
4.Zestaw komputerowy	7 126,41		-	7 126,41
5. Nagrywarka PIONEER	1 018,02	259,92	-	1 277,94
6. Zestawy komputerowe	5 176,42	4 641,77	-	9 818,19

7. Aparat fotograficzny	22,39	268,68	-	291,07
8. Kosiarka samojezdna	102,09	1 225,08	-	1 327,17
9. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 zł	132 690,32	16 869,17	-	149 559,49
10. Nagłośnienie sala	-	959,52	-	959,52
Umorzenie środków trwałych razem	152 763,32	25 163,11	-	177 926,43

c) wartości niematerialne i prawne-wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. Program Księga Handlowa	2 427,80	481,90	-	2 909,70
2. Program faktury	285,00	59,78	-	344,78
3. Program ADOBE Creative	5 276,50	-	-	5 276,50
Wartości niematerialne i prawne	7 989,30	541,68	-	8 530,98

d) wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń dotychczasowych: -tytułu aktualizacji -inwestycji -pozostałych	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Program Księga Handlowa	930,58	549,84	-	1 480,42
2. Program faktury	285,00	59,78	-	344,78
3. Program Adobe Creative	-	1 055,28	-	1 055,28
6. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	1 215,58	1 664,90	-	2 880,48

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy

3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

nie dotyczy

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

DYREKTOR GOK

Urszula Kuzin

KSIĘGOWA

Katarzyna Motyka

nie dotyczy

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

nie dotyczy

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Wyszczególnienie:	Kwota
1.Stan funduszu na początek roku:	12 044,79
2.Zwiększenie funduszu w ciągu roku z tytułu	42 223,80
1. Zmniejszenie funduszu w ciągu roku: - strata roku bieżącego	
4.Stan funduszu na koniec roku:	54 268,59

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk za 2005 rok w całości przeznaczony zostaje na koszty działalności statutowej w 2006 roku.

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku:

- zobowiązania z tytułu dostaw	22,00 zł
- zobowiązania bieżące publicznie – prawne	16 543,88 zł
- kredyty i pożyczki krótkoterminowe	0,00 zł
- pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5,68 zł
- zobowiązania krótkoterminowe wobec pracowników	5,68 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat:

brak

c) powyżej 3 do 5 lat:

brak

d) powyżej 5 lat:
brak

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:
brak

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)
brak

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe
brak

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane nieodpłatnie składniki majątkowe, kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje, subwencje, przychody z tytułu wynajmu sali i sprzedaży miesięcznika lokalnego.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,
nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,
nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,
nie dotyczy

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Gminny Ośrodek Kultury w Jasienicy sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

DYREKTOR GOK

Urszula Kuzin

KSIEGOWA

Katarzyna Motyka

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

nie dotyczy

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

brak

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

brak

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią, w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych

4. Informacje o:

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

przeciętne zatrudnienie w 2005 roku wynosiło 9,19 osób w przeliczeniu na pełne etaty, w tym: Dyrektor –kontrakt menedżerski

księgowość 2 etatu

instruktorzy 5,57 etatu

personel pomocniczy (sprzątaczk, konserwator) 1,62 etatu

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

nie dotyczy

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

nie dotyczy

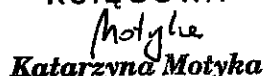
5.

10

DYREKTOR GOK


Urszula Kuzin

KSIĘGOWA


Katarzyna Motyka

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

brak

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

nie dotyczy

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie wprowadzono istotnych zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu z rokiem 2004.

6. Informacje o:

1) wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,
- nie dotyczy

2) transakcjach z jednostkami powiązanymi,
nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. Wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,
nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając

DYREKTOR GOK

Urszula Kuzin

KSIĘGOWA

Katarzyna Motyka

ze zwolnienia lub wyłączeń:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, ..
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;

nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

nie dotyczy

9. W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy