

UCHWAŁA Nr VIII/63/2007
Rady Gminy Jasienica
z dnia 26 kwietnia 2007 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2006 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Jasienicy.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. z 2001 roku Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), oraz art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 52 ust. 1, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. z 2002 roku Dz. U. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) i rozdział 4 pkt 1 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Jasienicy

RADA GMINY JASZENICA
uchwała, co następuje

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2006 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Jasienicy.

§ 2

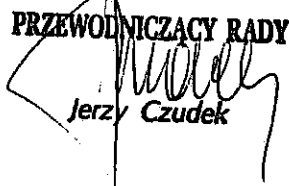
Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Jasienicy za rok 2006 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Powierzyć wykonanie uchwały Wójtowi Gminy Jasienica.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jerzy Czudek

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JASZENICY ZA 2006ROK

- 1) *Nazwa firmy i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

Jednostką sprawozdawczą jest Gminny Ośrodek Kultury w Jasienicy, z siedzibą w Jasienicy, adres: 43-385 Jasienica 159. Ośrodkiem zarządza i reprezentuje dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Jasienicy.

Instytucja służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb kulturalnych społeczności gminy. Gminny Ośrodek Kultury w Jasienicy jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy.

- 2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Gminny Ośrodek Kultury w Jasienicy prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2006r i kończący się 31.12.2006r

- 3) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

- 4) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (art. 32 ust. 1 ustawy). Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji.

Stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia do używania wartości niematerialnych i prawnych. Okres i stawki amortyzacji podlegają okresowej weryfikacji. Na podstawie dokonanej weryfikacji sporządza się protokół, w którym ustala się korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych.

Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego za cały rok obrotowy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 500,00 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji,

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej powyżej 20,00zł, ale nieprzekraczającej 3 500,00zł - z wyjątkiem zestawów komputerowych, nagłośnienia- odpisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako amortyzację.

Dobra kultury (ruchome), bez względu na ich wartości, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Poza wyżej wymienionymi środkami trwałymi – w tym zestawy komputerowe, nagłośnienie, bez względu na wartość księgową- ewidencjonuje się jednostkowo lub zbiorczo ilościowo-wartościowo trwałe i amortyzuje metodą liniową według zasad i stawek podatkowych jednorazowo na koniec roku podatkowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku.

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się w drodze systematycznego, planowanego rozłożenia na raty ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

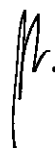
Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

Przychody jednostki: 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj na dzień 31.12.2006r. w formie uproszczonej, przewidzianej w Ustawie z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości , w art.50 ust.2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu (załącznik nr 1)
2. Rachunku zysków i strat (załącznik nr 2)
3. Informacji dodatkowej (załącznik nr 3)



GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JASIENICY
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.XII.2006R. (w PLN)

AKTYWA		Stan na	
		Początek roku	Koniec roku
		1	2
01	A. Aktywa trwałe	39 768,63	66 545,82
02	I. Wartości niematerialne i prawne	5 650,50	4 431,14
	1. Inne wartości niematerialne i prawne	5 650,50	4 431,14
03	II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 118,13	62 114,68
04	III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
05	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
06	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
07	B. Aktywa obrotowe	31 077,61	21 214,25
08	I. Towary	13 090,00	9 541,90
09	II. Należności krótkoterminowe	7 721,81	10 370,29
10	1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 858,40	10 369,88
11	3. Pozostałe należności	863,41	0,41
12	III. Inwestycje krótkoterminowe	10 265,80	1 301,06
13	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 265,80	1 301,06
14	1.1 środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 265,80	1 301,06
15	IV. Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów	0,00	1,00
17	SUMA AKTYWÓW	70 846,24	87 760,07

PASywa		Stan na	
		Początek roku	Koniec roku
17		1	2
18	A. Kapitał (fundusz własny)	54 268,59	75 902,13
19	I. Kapitał (fundusz podstawowy)	12 044,79	54 268,59
20	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
22	III. Kapitał zapasowy	0,00	0,00
24	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
25	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
26	VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	42 223,80	21 633,54
27	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
28	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 577,65	11 857,94
29	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
30	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
31	III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 571,56	11 851,85
32	Wobec pozostałych jednostek	16 571,56	11 851,85
33	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
34	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy	22,00	0,00
35	z tytułu ceł, podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	16 543,88	11 299,42
36	Inne	5,68	552,43
37	IV. Rozliczenia międzyokresowe	6,09	6,09
38	Pasywa Razem (w.17+24)	70 846,24	87 760,07

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JASIENICY
2006ROK

Załącznik nr 2

WYSZCZEGÓLNIENIE			Kwota w zł	
A. Przychody z działalności statutowej		01	721 010,24	650 033,23
Z tego	Dotacja	02	623 880,00	611 850,00
	Pozostałe przychody	03	97 130,24	38 183,23
		04	319 825,92	524 359,63
B. Koszty działalności statutowej				
		05	401 184,32	125 673,60
C. Zysk/ Strata na działalności statutowej				
D. Przychody ze sprzedaży towarów i usług		06	62 292,22	64 416,05
E. Koszt własny sprzedaży		07	18 632,54	32 225,72
		08	444 844,00	157 863,93
F. Zysk na sprzedaży				
		09	402 620,20	133 727,10
G. Koszty ogólnozakładowe				
Z tego	Amortyzacja	10	26 828,01	22 304,49
	Zużycie energii	11	28 919,44	31 151,87
	Zużycie materiałów	12	61 006,42	8 675,08
	Usługi remontowe	13	5 632,60	8 179,34
	Usługi obce	14	50 033,22	12 794,53
	Podatki i opłaty	15	2 036,41	579,85
	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	16	157 533,45	41 135,03
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadc.	18	56 982,27	8 906,91
	Pozostałe koszty rodzajowe	19	1 380,00	-
	Podróże służbowe	20	2 284,59	-
	Koszty reprezentacji i reklamy limitowane	21	276,51	-
	Koszty reprezentacji i reklamy Nielimit.	22	9 707,28	-
H. Strata na działalności statutowej i gospodarczej		23	-	
I. Zysk na działalności statutowej i gospodarczej		24	42 223,80	24 136,83
J. Pozostałe przychody operacyjne		25		
K. Pozostałe koszty operacyjne		26	0,00	2 503,29
L. Strata na działalności operacyjnej		27		
Ł. Zysk na działalności operacyjnej		28	42 223,80	21 633,54
M. Przychody finansowe		29	0,00	
N. Koszty finansowe		30	0,00	
		31	-	
O. Strata na całokształcie działalności				
P. Zysk na całokształcie działalności		31	42 223,80	21 633,54
R. Zyski nadzwyczajne		32	0,00	
O. Straty nadzwyczajne		33	0,00	
P. Zysk brutto		34	42 223,80	21 633,54
R. Strata brutto		35	-	
S. Podatek dochodowy		36	0,00	
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		37	0,00	
U. Zysk netto		38	42 223,80	21 633,54
W. Strata netto		39	-	

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

Tabela ruchu środków trwałych ZA 2006R						Tabela 1
Nazwa grupy			Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	0,00					0,00
BUDYNKI I BUDOWLE	0,00					0,00
MASZYNY I URZADZENIA	62 485,07		37 024,35			99 509,42
ŚRODKI TRANSPORTU						0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	149 559,49		23 108,19		-1 928,32	170 739,36
RAZEM	212 044,56	0,00	60 132,54	0,00	-1 928,32	270 248,78

Data sporządzenia: 20.03.2007

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewelina Schimke

Kierownik Jednostki:

P.O. DYREKTORA GOK

Mariusz Wysłych

Gminny Ośrodek Kultury

w Jasienicy

43-385 JASZENICA 159

NIP 937-16-06-753

tel 033 815 22 31 wew. 145

Zmiany w amortyzacji środków trwałych						Tabela 1a		
		Umorzenie / amortyzacja					Wartość netto	
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2006	Przemieszczenia (plus, minus)	Inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
						0,00		
						0,00		
28 366,94		9 027,80				37 394,74	34 118,13	62 114,68
						0,00		
149 559,49		23 108,19			-1 928,32	170 739,36	0,00	0,00
177 926,43	0,00	32 135,99	0,00	0,00	-1 928,32	208 134,10	34 118,13	62 114,68

Data sporządzenia: 22.03.2007

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewelina Schimke

Kierownik Jednostki:

P.O. DYREKTORA GOK

Mariusz Wysłych

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych – 2006R						Tabela 2
			Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	Przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH						0,00
WARTOŚĆ FIRMY						0,00
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	8 530,98		563,64			9 094,62
INNE PRAWA						0,00
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						0,00
RAZEM	8 530,98	0,00	563,64	0,00	0,00	9 094,62

Data sporządzenia: 22.03.2007

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewelina Schimke

Kierownik Jednostki:

P.O. DYREKTORA GOK

Mariusz Wysłych

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych							Tabela 2a	
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	Umorzenie / amortyzacja Amortyzacja za rok 2006	Przemieszczenia (plus, minus)	Amortyzacja jednorazowa	Zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	Wartość netto stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
						0,00		
						0,00		
2 880,48		1 783,00				4 663,48	5 650,50	4 431,14
						0,00		
						0,00		
2 880,48	0,00	1 783,00	0,00	0,00	0,00	4 663,48	5 650,50	4 431,14

Data sporządzenia: 20.03.2007

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewelina Schimke

Kierownik Jednostki:

P.O. DYREKTORA GOK

Mariusz Wysłych

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

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.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy

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

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk instytucji za 2006 rok zostanie przeznaczony na działalność statutową w 2007 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 na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku,

b/ od 1 roku do 3 lat,

c/ powyżej 3 lat do 5 lat,

d/ powyżej 5 lat.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ									Tabela 4	
Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku	Koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	16 571,56	11 851,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 571,56	11 851,40
a) z tytułu dostaw i usług	22,00								22,00	0,00
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 543,88	11 299,42							16 543,88	11 299,42
c)wobec pracowników	0,00	191,98							0,00	191,98
d) inne	5,68	360,45							5,68	360,45
RAZEM	16 571,56	11 851,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 571,56	11 851,85

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Na koniec okresu sprawozdawczego jednostka nie wykazuje istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa(rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, export) 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.

Gminny Ośrodek Kultury w Jasienicy osiąga dochody na terytorium Polski.

Struktura przychodów kształtuje się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży towarów:	16 162,57zł
Przychody netto ze sprzedaży usług	48 253,48zł
Dochody z zajęć prowadzonych odpłatnie	9 815,00zł
Dotacja na działalność statutową	611 850,00zł
Dofinansowanie UE z realizowanych projektów	3 852,26zł
Pozostałe przychody (darowizny, umowy o reklamę w trakcie imprez organizowanych przez jednostkę)	24 515,97zł

RAZEM 714 449,28ZŁ

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

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.

Jednostka w okresie sprawozdawczym nie wytworzyła produktów na własne potrzeby.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

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.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany 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 SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Dyrektor i księgowość	3,13
Personel pomocniczy (sprzątaczk, konserwatorzy)	2,05
Instruktorzy (pracownicy merytoryczni)	5,33
OGÓŁEM	10,51

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. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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.

Z dniem 01.01.2006 roku jednostka stosuje ewidencje kosztów zarówno w układzie w układzie rodzajowym w Zespole 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” oraz w układzie funkcjonalnym w Zespole 5 „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”. Ewidencja kosztów polega na grupowaniu kosztów w układzie według rodzajów na kontach Zespołu 4, a następnie rozliczaniu kosztów według celów, na kontach Zespołu 5.

Powyższe zmiany nie wpłynęły na sytuację majątkową, finansową i kwotę wyniku finansowego jednostki.

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.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Informacje o:

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

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*
- b) procentowym udziale,*

1) 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 z nimi związanych,

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 ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie 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,
 - wykaz aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

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,

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. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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.

W dniu sporządzania sprawozdania jednostki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 20.03.2007 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewelina Schimke

Zatwierdził:

P.O. DYREKTORA GOK

Mariusz Wysłych

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jerzy Czudek