

UCHWAŁA Nr IV/36/11
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 28 kwietnia 2011 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2010 rok Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm. / **Rada Miejska w Lubawce uchwala** co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce za rok 2010, które wykazuje zysk w wysokości 94.024,75 zł.

§ 2

Integralną część uchwały stanowią:

1. Sprawozdanie finansowe instytucji kultury za 2010 r., stanowiące załącznik nr 1.
2. Bilans instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12.2010 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 203.097,18 zł, stanowiący załącznik nr 2.
3. Rachunek zysków i strat instytucji kultury za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 94.024,75 zł, stanowiący załącznik nr 3.
4. Informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 4.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE INSTYTUCJI KULTURY
pn: MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
ZA 2010 ROK**

Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego za 2010 r., Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce jest plan rzeczowo-finansowy tej instytucji kultury.

Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł: 48.756,58 zł, w tym:

| | |
|---------------------------------------------------|------------|
| § zapasy materiałów i towarów | 13.859,60 |
| § środki pieniężne | 48.578,49 |
| § należności | 0,00 |
| § zobowiązania / z tyt. dostaw towarów i usług/ | - 7.318,75 |
| § rozliczenie zakupu / koszty usług dot. 2009 r./ | - 6.362,76 |

I. Przychody M-GOK w Lubawce wyniosły: 1.492.248,84 zł, co stanowi 105,88% planu.

Podstawowymi źródłami środków finansowych Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury są: dotacja podmiotowa z budżetu gminy, środki własne wypracowane przez jednostkę, oraz darowizny od osób fizycznych i prawnych. Struktura przychodów jednostki w roku 2010, kształtowała się następująco:

- § dotacja podmiotowa w wysokości **1.348.551,00 zł, co stanowi 90,37%** przychodów jednostki; dotacja przyznana została na podstawie Uchwały Nr XII/282/00 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 grudnia 2009 r., ze zmianami wynikającymi z: Uchwały Nr II/302/10 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 25.02.2010 r., Uchwały Nr III/307/10 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 marca 2010 r., zmniejszających wysokość dotacji podmiotowej oraz Uchwały Nr VI/326/10 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 czerwca 2010 r., Uchwały Nr VIII/342/10 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 września 2010 r.
- § dotacja celowa w kwocie **2.500,00 co stanowi 0,17%** przychodów jednostki, przyznana na realizację projektu pn.: „Do czego potrzebny nam aparat?”, złożonego w ramach programu Działaj Lokalnie VII, finansowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności i Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce,
- § refundacja wydatków w wysokości **19.031,88 co stanowi 1,28%** przychodów jednostki, za realizację w roku 2009, projektu pn.: „Turniej Grand Prix w Tenisie Ziemnym Lubawka–Zaclerz” z Funduszu Mikroprojektów w ramach Programu Europejskiej Współpracy Terytorialnej RCz-RP 2007-2013 /85% EFRR+ 10% budżet państwa/
- § refundacja wydatków w wysokości **30.790,26 co stanowi 2,06%** przychodów jednostki, za realizację w roku 2009, projektu pn.: „Promocja kolarstwa jako rozwój ruchu turystycznego” z Funduszu Mikroprojektów w ramach Programu Europejskiej Współpracy Terytorialnej RCz-RP 2007-2013 /85% EFRR+ 10% budżet państwa/
- § refundacja wydatków w wysokości **46.192,52 co stanowi 3,10%** przychodów jednostki, za realizację w roku 2009 projektu pn.: „Wspólna historia, sztuka i kultura” z Funduszu Mikroprojektów w ramach Programu Europejskiej Współpracy Terytorialnej RCz-RP 2007-2013 /85% EFRR+ 10% budżet państwa/
- § dotacja celowa w kwocie **3.200,00 co stanowi 0,21%** przychodów jednostki, przyznana na zakup nowości wydawniczych, w ramach programu Biblioteki Narodowej pn.” „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”,

§ dotacja celowa w wysokości **1.500,00 co stanowi 0,10%** przychodów jednostki, przyznana na realizację projektu pn: "Cykl wakacyjnych turniejów piłki nożnej dla dzieci" /umowa z Toyotą Motor Manufacturing Poland sp. z o.o. z siedzibą w Wałbrzychu/

Pozostałe przychody w kwocie 40.483,18 zł tj.: 2,71% przychodów, to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności statutowej, sprzedaży towarów i usług, z pozostałej działalności operacyjnej oraz środki otrzymane od sponsorów, a mianowicie:

§ przychody z działalności statutowej – 2.443,90 zł, tj.: 0,16% przychodów, w tym bilety za wstęp za korty tenisowe, startowe na imprezach, opłaty za upomnienia od czytelników,

§ przychody z pozostałych usług – 31.980,84 zł, tj.: 2,14% przychodów, w tym wpływy z czynszów i dzierżawy mienia, wynajem sal i sprzętu, usługi ksero i telefax,

§ pozostałe przychody – 6.058,44zł, tj.: 0,41% przychodów, stanowią darowizny pieniężne w kwocie 4.300,00 zł, darowizny rzeczowe – książki do zbiorów bibliotecznych 851,05 zł, przychody ze sprzedaży środków trwałych 194,00 zł, przychody finansowe - odsetki bankowe 713,39 zł)

II. Koszty M-GOK w Lubawce wyniosły: 1.398.224,09 zł, tj. 99,21% planu.

Środki finansowe były przeznaczone głównie na utrzymanie obiektów i lokali, w których prowadzona jest działalność jednostki, w tym: zakup energii i gazu, podatki od nieruchomości i podatek rolny, koszty czynszów za lokale, opłaty i ubezpieczenia, koszty organizacji imprez kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych oraz koszty stałych zajęć i działalności sekcji kulturalnych, a także wynagrodzenia pracowników jednostki z pochodnymi od wynagrodzeń.

W 2010 r., dokonano remontów pomieszczeń Wiejskiego Domu Kultury w Chełmsku Śl., oraz remontów na obiektach świetlica wiejskich /polegających głównie na wymianie stolarki okiennej i drzwiowej, remontach instalacji elektrycznych, remontach wewnętrznych itp./. Ponadto wykonano: remont trybun dla widowni na stadionie sportowym, pielęgnacji drzew na stadionie, częściowy remont i konserwację skoczni narciarskiej, oraz szereg innych drobnych prac remontowych.

Zakupiono wyposażenie do Bibliotek tj. regały, stoliki, biurka, itp. oraz komputery i WNiP / programy komputerowe do ewidencji księgozbioru/. Wykorzystano środki finansowe z 2009r. w kwocie 5.160,40 zł. Do pozostałych placówek zakupiono potrzebne wyposażenie /stoły, krzesła, inne sprzęty/.

W zakresie organizacji imprez zrealizowano wszystkie zaplanowane wydarzenia i imprezy kulturalne oraz zawody sportowe. Nakłady na organizację imprez w 2010 r., wyniosły:

W dziale 921 Kultura i dziedzictwo narodowe: 143.016,48 zł

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport 89.802,05 zł

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat w 2010 r., wyniosło: 14,68

Średnie wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na pełny etat w 2010 r., wyniosło: 2.487,16 zł

| | |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Stan środków obrotowych na koniec 2010 r. (1+2+3-4-5) | 145.708,28 |
| 1. zapasy materiałów, wyrobów | 27.177,34 |
| 2. środki pieniężne | 126.012,59 |
| 3. należności | - |
| 4. zobowiązania /z tyt. dostaw towarów i usług/ | - 3.882,89 |
| 5. rozliczenie zakupu /koszty usług dot. 2010 r./ | - 3.598,76 |

III. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ

Kwota dotacji podmiotowej przekazanej w 2010 r., wyniosła **1.348.551 zł**, co stanowi **100%** zaplanowanej wysokości dotacji (plan po zmianach na 2010 r.: 1.348.551 zł).

Wysokość wydatków sfinansowanych ze środków dotacji podmiotowej oraz ze środków własnych na koniec 2010 r., zamyka się kwotą 1.407.273,62 zł. Wykorzystanie dotacji podmiotowej w ujęciu wydatkowym na koniec 2010 r., wynosi 100,0 % planu.

W podziale na kategorie wydatków, wydatkowanie środków dotacji podmiotowej przedstawia się następująco:

| | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług za 2009 r. | 13.681,51 |
| - amortyzacja | 63.140,59 |
| - materiały i energia | 222.564,41 |
| - usługi obce | 349.577,13 |
| - podatki i opłaty | 35.030,20 |
| - wynagrodzenia | 545.545,67 |
| - ubezpieczenia społ. i inne świadczenia | 101.112,96 |
| - pozostałe koszty rodzajowe | 17.898,53 |
| Razem: | 1.348.551,00 |

IV. ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM **3.882,89**

A. w tym wymagalne pozostałe: **0,00**

B. w tym niewymagalne **3.882,89**

| | |
|----------------------------------|----------|
| 1. z tytułu dostaw i usług | 3.080,89 |
| 2. z tyt. podatków i ubezpieczeń | - |
| 3. inne /opłata środowiskowa/ | 802,00 |

V. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM **0,00**

A. w tym wymagalne **0,00**

B. w tym niewymagalne **0,00**

| | |
|--------------------------|------|
| 1. z tyt. dostaw i usług | 0,00 |
| 2. z tytułu zaliczek | 0,00 |

1) PRZYCHODY I KOSZTY OGÓŁEM:

| Lp | Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury | | plan na 2010 po zmianach | wykonanie za 12 m-cy | % 5/4 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|----------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5) | X | 48.756,58 | 48.756,58 | |
| 1 | zapasy materiałów, wyrobów | | 13.859,60 | 13.859,60 | |
| 2 | środki pieniężne | | 48.578,49 | 48.578,49 | |
| 3 | należności | | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | zobowiązania | | -7.318,75 | -7.318,75 | |
| 5 | Rozliczenie zakupu | | -6.362,76 | -6.362,76 | |
| II | Przychody ogółem | X | 1.409.377,82 | 1.492.248,84 | 105,88 |
| 1 | Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ | | 11.800,00 | 2.443,90 | 20,71 |
| 2 | Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia | | 16.529,53 | 23.246,44 | 140,64 |
| 3 | Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zleczone / | | 3.200,00 | 7.506,38 | 234,57 |
| | Przychody z promocji i reklamy / Dni Lubawki/ | | | 1.228,02 | |
| 4 | Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury | | 1.348.551,00 | 1.348.551,00 | 100,00 |
| 5 | Dotacja celowa na projekt "Do czego potrzebny nam aparat" /program Działaj Lokalnie VII/ | | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00 |
| 6 | Refundacja wydatków na projekt pn: Turniej Grand Prix w Tenisie Ziemnym Lubawka –Zaclerz /85% EFRR +10% budżet państwa/ | | 16.946,24 | 19.031,88 | 112,31 |
| 7 | Refundacja wydatków na projekt pn: Promocja kolarstwa jako rozwój ruchu turystycznego /85% EFRR+10% budżet państwa/ | | | 30.790,26 | |
| 8 | Refundacja wydatków na projekt pn: Wspólna historia, sztuka i kultura /85% EFRR +10% budżet państwa/ | | | 46.192,52 | |
| 9 | Dotacja celowa/ zakup nowości wydawniczych/ | | 3.200,00 | 3.200,00 | 100,00 |
| 10 | Dotacja celowa projekt pn: "Cykl wakacyjnych turniejów piłki nożnej dla dzieci | | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,00 |
| 11 | Darowizny od osób fizycznych i prawnych | | 4.300,00 | 4.300,00 | 100,00 |
| 12 | Przychody ze sprzedaży środków trwałych | | 0,00 | 194,00 | |
| 13 | Darowizny od osób fizycznych i prawnych | | 851,05 | 851,05 | 100,00 |
| 14 | Przychody finansowe - odsetki oprocentowanie rachunków bankowych | | | 713,39 | |
| III | razem suma bilansowa (I+II) | | 1.458.134,40 | 1.541.005,42 | 105,68 |
| IV | Koszty ogółem z tego : | X | 1.409.377,82 | 1.398.224,09 | 99,21 |
| 1 | Koszty wynagrodzeń | | 545.730 | 545.545,67 | 99,97 |
| 2 | Koszty ubezpieczeń społecznych | | 79.480 | 78.794,00 | 99,14 |
| 3 | Koszty zużycia materiałów | | 179.881,24 | 176.003,64 | 97,84 |
| 4 | Koszty zużycia energii | | 78.050 | 77.295,67 | 99,03 |
| 5 | Koszty usług obcych | | 361.341 | 360.991,73 | 99,90 |
| | - w tym remontowe | | 167.481 | 171.943,37 | 102,66 |
| | - pozostałe | | 193.860 | 189.048,36 | 97,52 |
| 6 | Amortyzacja | | 77.225,58 | 82.379,69 | 106,67 |

| | | | | | |
|------------|-----------------------------------------------------------------|----------|---------------------|----------------------|---------------|
| 7 | Koszty świadczeń na rzecz pracowników | | 26.730 | 22.318,96 | 83,50 |
| 8 | Koszty podatków i opłat | | 38.990 | 36.332,20 | 93,18 |
| 9 | Pozostałe koszty rodzajowe | | 21.950 | 18.562,53 | 84,57 |
| V | Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | 48.756,58 | 142.781,33 | |
| | Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/ Amortyzacja Sr. trwałych | | | +969,95 +1.957,00 | |
| VI | Razem (IV+V) | X | 1.458.134,40 | 1.541.005,42 | 105,68 |
| VII | Stan środków obrotowych na koniec roku | | | 145.708,28 | |

2) PRZYCHODY I KOSZTY W DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH:

| lp | DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | | plan na 2010 po zmianach | wykonanie za 12 m-cy | % 5/4 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5) | X | 30.622,67 | 30.622,67 | |
| 1 | zapasy materiałów, wyrobów | | 9.466,70 | 9.466,70 | |
| 2 | środki pieniężne | | 26.611,70 | 26.611,70 | |
| 3 | Należności | | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Zobowiązania | | -2.001,09 | -2.001,09 | |
| 5 | Rozliczenie zakupu | | -3.454,64 | -3.454,64 | |
| II | Przychody ogółem | X | 789.051,00 | 835.320,66 | 105,86 |
| 1 | Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia | | 10 000,00 | 0,00 | |
| 2 | Pozostałe przychody /usługi inne, prace i imprezy zlecone / | | 2.600,00 | 6.278,55 | 241,48 |
| 3 | Przychody z promocji i reklamy / Dni Lubawki/ | | | 1.228,02 | |
| 4 | Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury | | 762.551,00 | 762.551,00 | 100,00 |
| 5 | Refundacja wydatków na projekt pn: Wspólna historia, sztuka i kultura | | | 46.192,52 | |
| 6 | /85% EFRR +10% budżet państwa/ | | | | |
| 7 | Dotacja celowa na projekt” Do czego potrzebny nam aparat”/program Działaj Lokalnie VII/ | | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00 |
| 8 | Darowizny od osób fizycznych i prawnych | | 1.300,00 | 1.300,00 | 100,00 |
| III | razem suma bilansowa (I+II) | | 819.673,67 | 865.943,33 | 105,64 |
| IV | Koszty ogółem | X | 789.051,00 | 775.054,08 | 98,23 |
| 1 | Koszty wynagrodzeń | | 285.530 | 285.361,57 | 99,94 |
| | - wynagrodzenia osobowe | | | 190.454,48 | |
| | - nagroda jubileuszowa | | | 3.201,34 | |
| | - umowy zlecenie i o dzieło/ naprawy/ | | | 3.550,00 | |
| | - instruktorzy | | | 71.835,75 | |
| | - wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. / | | | 16.320,00 | |
| 2 | Koszty ubezpieczeń społecznych | | 35.030 | 34.350,26 | 98,06 |
| | - składki ZUS pracodawcy | | | 29.868,62 | |

| | | | | | |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------|--------|
| | - składki na F. pracy | | | 3.479,13 | |
| | - składki ZUS od umów zleceń | | | 1.002,51 | |
| 3 | Koszty zużycia materiałów | | 113.580 | 110.036,82 | 96,88 |
| | - Opał, gaz do butli | | | 30.731,97 | |
| | - materiały oraz części do napraw i remontów | | | 22.192,37 | |
| | - środki czystości i gospodarcze | | | 5.794,90 | |
| | - materiały biurowe | | | 2.705,58 | |
| | - papiery , tusze, tonery itp. | | | 3.818,02 | |
| | - czasopisma | | | 690,53 | |
| | - inne materiały i wyposażenie/ znaki p.poż/ | | | 10.177,71 | |
| | - materiały do imprez okolicznościowych | | | 33.925,74 | |
| 4 | Koszty zużycia energii | | 28.400 | 27.160,04 | 95,63 |
| | - energia | | | 21.924,00 | |
| | - gaz | | | 144,49 | |
| | - woda | | | 1.902,82 | |
| | - energia /Dni Lubawki/ | | | 3.188,73 | |
| 5 | Koszty usług obcych | | 233.101 | 232.769,00 | 99,86 |
| | W tym : | | | | |
| | - usługi naprawcze, remontowe, budowlane | | 109.521 | 113.468,36 | 103,60 |
| | - naprawa kopiarki i miksera Peavey, laminatora pianina, naprawa uszkodzonego kabla elektrycznego na sali WDK | | | 1.548,00 | |
| | - wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w WDK | | | 29.295,67 | |
| | - położenie glazury w pomieszczeniach zaplecza kuchennego i sali klubowej oraz renowacja sceny na sali widowiskowej w WDK | | | 6.000,00 | |
| | - wykonanie dokumentacji technicznej na remont świetlicy Bukówka | | | 3.660,00 | |
| | - wymiana drzwi wejściowych , oraz dokumentacja techniczna na remont i wykonanie instalacji elektrycznej w świetlicy Błazejów | | | 13.090,00 | |
| | -wymiana drzwi wejściowych świetlica Stara Białka | | | 1.700,00 | |
| | - remont instalacji elektrycznej w Wiejskim Klubie Młodzieżowym Błazkowa | | | 1.143,75 | |
| | - naprawa instalacji wodnej w świetlicy Jarkowice | | | 800,00 | |
| | - naprawa instalacji elektrycznej świetlica Miskowice | | | 500,00 | |
| | - wymiana drzwi wejściowych świetlica Miskowice | | | 1.700,00 | |
| | - remont pomieszczeń w świetlicy Opawa | | | 9.272,00 | |
| | - remont pomieszczeń w świetlicy Niedamirów | | | 34.228,93 | |
| | - wykonanie dokumentacji technicznej robót budowlanych na świetlicy Jarkowice i Błazkowa | | | 8.250,01 | |
| | - wymiana stolarki okiennej w Młodzieżowym Klubie Wiejskim Błazkowa | | | 1.380,00 | |
| | Remont kapitalny instrumentu saksofon baryton / Orkiestry Dętej/ | | | 900,00 | |
| | Pozostałe: | | 123.580 | 119.300,64 | 96,34 |
| | - pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV | | | 5.962,61 | |
| | - kominiarskie, komunalne, transportowe, | | | 6.767,03 | |
| | - czynsze za lokale | | | 7.235,74 | |
| | - przeglądy konserwacje, pomiary, opinie | | | 8.099,60 | |
| | - inne obce/ przyłącze energii do św. Błazejów, wykonanie montaż rolet DK, WDK/ | | | 4.117,53 | |
| | - usługi informatyczne | | | 1.491,58 | |
| | - usługa obca/ Dni Lubawki podłączenie i odłączenie energii elektrycznej/ | | | 1.153,02 | |

| | | | | | |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|-----------------------------------|---------------|
| | - usługi instruktorskie | | | 2.880,00 | |
| | - usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, żywienia, spektakle, transport itp. / | | | 81.593,53 | |
| 6 | Amortyzacja | | 38.770 | 38.765,95 | 99,99 |
| | Środki trwale umarżane stopniowo | | | 8.080,56 | |
| | Wyposażenie do obiektów | | | 28.396,39 | |
| | Wyposażenie imprezy okolicznościowe | | | 2.289,00 | |
| 7 | Koszty świadczeń na rzecz pracowników | | 13.670 | 10.929,15 | 79,95 |
| | - odpis na ZFŚS | | | 8.036,94 | |
| | - szkolenia pracowników | | | 310,00 | |
| | - świadczenia BHP | | | 2.102,21 | |
| | - badania okresowe pracowników | | | 480,00 | |
| 8 | Koszty podatków i opłat | | 30.470 | 27.835,30 | 91,35 |
| | - podatek od nieruchomości i rolny | | | 19.501,00 | |
| | - inne opłaty / składki członkowskie orkiestry | | | 348,00 | |
| | - ZAIKS | | | 3.150,00 | |
| | - opłata środowiskowa | | | 1.327,00 | |
| | - podatki i opłaty w ramach imprez | | | 3.509,30 | |
| 9 | Pozostałe koszty rodzajowe | | 10.500 | 7.845,99 | 74,72 |
| | - podróże służbowe | | | 701,08 | |
| | - ubezpieczenie majątku | | | 1.534,00 | |
| | - ubezpieczenie osób | | | 232,00 | |
| | - koszty w ramach imprez -nagrody finansowe | | | 5.378,91 | |
| V | stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | 30.622,67 | 90.889,25 | |
| | Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/ Amortyzacja śr. trwałych | | | -17,75 +7.201,56 | |
| VI | Razem (IV+V) | X | 819.673,67 | 865.943,33 | 105,64 |
| VII | Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | | 98.073,06 | |

| Lp | DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92116 Biblioteki | | plan na 2010 po zmianach | wykonanie za 12 m-cy | % 5/4 |
|-----------|-------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|----------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5) | X | 18.003,95 | 18.003,95 | |
| 1 | zapasy materiałów, wyrobów | | | | |
| 2 | środki pieniężne | | 18.953,59 | 18.953,59 | |
| 3 | Należności | | | | |
| 4 | zobowiązania | | -243,85 | -243,85 | |
| 5 | Rozliczenie zakupu | | -705,79 | -705,79 | |
| II | Przychody ogółem | X | 108.580,58 | 108.701,31 | 100,11 |
| 1 | Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ | | 0,00 | 72,90 | |
| 2 | Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia | | 529,53 | 529,53 | 100,00 |
| 3 | Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy | | 0,00 | 2,83 | |

| | | | | | |
|------------|----------------------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|---------------|
| | zlecone / | | | | |
| 4 | Dotacja samorządowa dla instytucji kultury | | 104.000,00 | 104.000,00 | 100,00 |
| 5 | Dotacja celowa/ zakup nowości wydawniczych/ | | 3.200,00 | 3.200,00 | 100,00 |
| 6 | Darowizny od osób fizycznych i prawnych | | 851,05 | 851,05 | 100,00 |
| 7 | Przychody ze sprzedaży środków trwałych / za zaginione książki | | | 45,00 | |
| III | razem suma bilansowa (I+II) | | 126.584,53 | 126.705,26 | 100,10 |
| IV | Koszty ogółem | X | 108.580,58 | 113.643,57 | 104,66 |
| 1 | Koszty wynagrodzeń | | 46.780 | 46.770,80 | 99,98 |
| | - wynagrodzenia osobowe | | | 46.770,80 | |
| 2 | Koszty ubezpieczeń społecznych | | 8.500 | 8.499,44 | 99,99 |
| | - składki ZUS pracodawcy | | | 7.361,97 | |
| | - składki na F. pracy | | | 1.137,47 | |
| 3 | Koszty zużycia materiałów | | 9.620 | 9.618,02 | 99,98 |
| | - Opał, gaz do butli | | | 3.668,30 | |
| | - materiały i części zamienne do napraw | | | 14,83 | |
| | - środki czystości i gospodarcze | | | 695,68 | |
| | - materiały biurowe | | | 3.029,33 | |
| | - papiery , tusze, tonery itp. | | | 260,24 | |
| | - czasopisma | | | 651,95 | |
| | - inne materiały i wyposażenie/ żaluzje / | | | 1.297,69 | |
| 4 | Koszty zużycia energii | | 3.150 | 3.103,57 | 98,53 |
| | - energia | | | 2.922,70 | |
| | - gaz | | | | |
| | - woda | | | 180,87 | |
| 5 | Koszty usług obcych | | 5.220 | 5.211,90 | 99,84 |
| | W tym : | | | | |
| | - usługi naprawcze, remontowe, budowlane | | 600 | 0,00 | |
| | Pozostałe: | | 4.620 | 5.211,90 | 112,81 |
| | - pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV | | | 1.539,78 | |
| | - kominiarskie, komunalne, transportowe, | | | 130,16 | |
| | - czynsze za lokale | | | 3.135,96 | |
| | - przeglądy konserwacje, pomiary, opinie | | | 406,00 | |
| | - inne obce/ tłumaczenia, ekspertyzy analizy/ | | | 0,00 | |
| 6 | Amortyzacja | | 31.090,58 | 36.250,98 | 116,60 |
| | Środki trwale umarżane stopniowo | | | 4.258,00 | |
| | Środki trwale umarżane jednorazowo | | | 13.080,64 | |
| | Amortyzacja księgozbioru | | | 16.327,46 | |
| | Amortyzacja WNiP | | | 2.584,88 | |
| 7 | Koszty świadczeń na rzecz pracowników | | 2.860 | 2.851,09 | 99,69 |
| | - odpis na ZFŚS | | | 2.444,96 | |
| | - badania okresowe | | | 115,00 | |
| | - świadczenia BHP | | | 291,13 | |
| 8 | Koszty podatków i opłat | | 1.010 | 996,00 | 98,61 |
| | - podatek od nieruchomości i rolny | | | 996,00 | |
| 9 | Pozostałe koszty rodzajowe | | 350 | 341,77 | 97,65 |

| | | | | | |
|------------|-----------------------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|--------------|
| | - podróże służbowe | | | 341,77 | |
| V | stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | 18.003,95 | 13.061,69 | |
| | Inne zmniejszenia zwiększenia/WNiP/ | | | -7.541,12 | |
| VI | Razem (IV+V) | X | 126.584,53 | 126.705,26 | 99,60 |
| VII | Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | | 5.520,57 | |

| Lp | DZIAŁ: 926 ROZDZIAŁ: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej | | plan na 2010 po zmianach | wykonanie za 12 m-cy | % 5/4 |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5) | X | 129,96 | 129,96 | |
| 1 | zapasy materiałów, wyrobów | | 4.392,90 | 4.392,90 | |
| 2 | środki pieniężne | | 3.013,20 | 3.013,20 | |
| 3 | należności | | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | zobowiązania | | -5.073,81 | -5.073,81 | |
| 5 | Rozliczenie zakupu | | -2.202,33 | -2.202,33 | |
| II | Przychody ogółem | X | 511.746,24 | 548.226,87 | 107,13 |
| 1 | Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wypożyczenia | | 1.800,00 | 2.371,00 | 131,72 |
| 2 | Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone / | | 600,00 | 1.225,00 | 204,17 |
| 3 | Dotacja samorządowa dla instytucji kultury | | 482.000,00 | 482.000,00 | 100,00 |
| 4 | 85% EFRR+10% budżet państwa projekt pn: Turniej Grand prix w tenisie ziemnym Lubawka - Zacler | | 16.946,24 | 19.031,88 | 112,31 |
| 5 | 85% EFRR+10% budżet państwa projekt pn: Promocja kolarstwa jako rozwój ruchu turystycznego | | | 30.790,26 | |
| 6 | Dotacja celowa projekt pn: "Cykl wakacyjnych turniejów piłki nożnej dla dzieci | | 1.500,00 | 1.500,00 | |
| 5 | Darowizny od osób fizycznych i prawnych | | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| 6 | Przychody ze sprzedaży środków trwałych | | 0,00 | 149,00 | |
| 7 | Przychody finansowe- odsetki oprocentowanie rachunków bankowych | | | 713,39 | |
| III | razem suma bilansowa (I+II) | | 511.876,20 | 548.356,83 | 107,13 |
| IV | Koszty ogółem | X | 511.746,24 | 509.526,44 | 99,57 |
| 1 | Koszty wynagrodzeń | | 213.420 | 213.413,30 | 100,00 |
| | - wynagrodzenia osobowe | | | 197.712,30 | |
| | - umowy zlecenie i o dzieło/ naprawy, BHP / | | | 4.430,00 | |
| | - wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. / | | | 11.271,00 | |
| 2 | Koszty ubezpieczeń społecznych | | 35.950 | 35.944,30 | 99,98 |
| | - składki ZUS pracodawcy | | | 31.100,31 | |
| | - składki na F. pracy | | | 4.843,99 | |

| | | | | | |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|------------|--------|
| 3 | Koszty zużycia materiałów | | 56.681,24 | 56.348,80 | 99,17 |
| | - paliwo, oleje, gaz do butli | | | 6.185,40 | |
| | - materiały i części zamienne do napraw i remontów | | | 7.031,31 | |
| | - środki czystości i gospodarcze | | | 970,50 | |
| | - materiały biurowe | | | 696,81 | |
| | - papiery , tusze, tonery itp. | | | 1.106,16 | |
| | - czasopisma | | | 3.458,50 | |
| | - materiały i wyposażenie na obiekty sportowe | | | 15.738,47 | |
| | - inne materiały i wyposażenie/ znaki p.poż/ | | | 2.626,38 | |
| | - materiały do imprez okolicznościowych | | | 18.535,27 | |
| 4 | Koszty zużycia energii | | 46.500 | 47.032,06 | 101,14 |
| | - energia | | | 14.053,38 | |
| | - gaz | | | 31.082,29 | |
| | - woda | | | 1.896,39 | |
| 5 | Koszty usług obcych | | 123.020 | 123.010,83 | 99,99 |
| | W tym: | | | | |
| | - usługi naprawcze, remontowe, budowlane | | 57.360 | 58.475,01 | 102,16 |
| | - naprawa kotłowni gazowej | | | 2.070,60 | |
| | - modernizacja rozdzielni prężności | | | 2.500,00 | |
| | - pielęgnacja drzew na stadionie sportowym | | | 5.150,00 | |
| | - naprawa drobnych sprzętów | | | 468,40 | |
| | - remont trybun dla widowni na stadionie | | | 29.542,24 | |
| | - konserwacja skoczni narciarskiej i nadzór inwestorski | | | 15.999,99 | |
| | - wymiana drzwi wejściowych do budynku biurowego | | | 2.743,78 | |
| | Pozostałe: | | 65.660 | 64.535,82 | 98,29 |
| | - koszty bankowe | | | 2.660,84 | |
| | - pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV | | | 3.417,45 | |
| | - kominiarskie, komunalne, transportowe, | | | 2.271,19 | |
| | - czynsze za lokale | | | 44,74 | |
| | - przeglądy konserwacje, pomiary, opinie | | | 3.734,39 | |
| | - usługi informatyczne | | | 200,00 | |
| | - pozostałe usługi obce | | | 42,00 | |
| | - usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. / | | | 52.165,21 | |
| 6 | Amortyzacja | | 7.365 | 7.362,76 | 99,97 |
| | - środki trwale umarzane stopniowo | | | 2.296,56 | |
| | - środki trwale umarzane jednorazowo | | | 3.486,30 | |
| | - umorzenie WNiP/ program płacowy/ | | | 1.579,90 | |
| 7 | Koszty świadczeń na rzecz pracowników | | 10.200 | 8.538,72 | 83,71 |
| | - odpis na ZFŚS | | | 5.937,76 | |
| | - szkolenia pracowników | | | 895,00 | |
| | - świadczenia BHP | | | 1.705,96 | |
| | - badania okresowe pracowników | | | 0,00 | |
| 8 | Koszty podatków i opłat | | 7.510 | 7.500,90 | 99,88 |

| | | | | | |
|------------|------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------|
| | - podatek od nieruchomości i rolny | | | 5.425,00 | |
| | - inne opłaty / składki/ | | | 456,90 | |
| | - ZAIKS | | | 1.050,00 | |
| | - opłata środowiskowa | | | 69,00 | |
| | - podatki i opłaty w ramach imprez | | | 500,00 | |
| 9 | Pozostałe koszty rodzajowe | | 11.100 | 10.374,77 | 93,47 |
| | - podróże służbowe | | | 358,20 | |
| | - ubezpieczenie majątku | | | 1.587,00 | |
| | - ubezpieczenie osób | | | 116,00 | |
| | - ubezpieczenie pojazdów | | | 983,00 | |
| | - koszty imprez /nagrody fin. delegacje/ | | | 7.330,57 | |
| V | stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | 129,96 | 38.830,39 | |
| | Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/ Amortyzacja Śr. trwałych | | | +987,70 +2.296,56 | |
| VI | Razem (IV+V) | X | 511.876,20 | 548.356,83 | 107,13 |
| VII | Stan środków obrotowych na koniec roku | | | 42.114,65 | |

| MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY ul. Przewłoczeń Zabłotna 6A 58-439 Lubawka tel./fax (74) 741-11-369 | | BILANS z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli sporządzony na dzień 31.12.2010 roku | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| REGON 142974317 NIP 611338-05-25 | | | | | |
| AKTYWA | stan na początek roku | stan na koniec roku | PASYWA | stan na początek roku | stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 44 506,82 | 42 549,82 | A. Kapitał (fundusz) własny | 96 602,10 | 190 626,85 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 7 541,12 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 26 614,20 | 96 602,10 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy / wielkość ujemna/ | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne / wielkość ujemna / | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | 7 541,12 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 44 506,82 | 35 008,70 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe | 44 506,82 | 35 008,70 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a/ Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII. Zysk (strata) netto | 69 887,90 | 94 024,75 |
| b/ Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c/ Urządzenia techniczne i maszyny | 9 194,75 | 5 917,07 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązanie | 19 550,53 | 12 470,33 |
| d/ Środki transportu | - | - | I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| e/ Inne środki trwałe | 35 312,07 | 29 091,63 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | * długoterminowe | | |
| III. Należności długoterminowe | | | * krótkoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | 3. Pozostałe rezerwy | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | * długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | - | - | * krótkoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | | |
| a/ w jednostkach powiązanych | | | * kredyty i pożyczki | | |
| * udziały lub akcje | | | * z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| * inne papiery wartościowe | | | * inne zobowiązania finansowe | | |
| * udzielone pożyczki | | | * inne | | |
| * inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 19 550,53 | 12 470,33 |
| b/ w pozostałych jednostkach | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| * udziały lub akcje | | | a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | | |
| * inne papiery wartościowe | | | * do 12 miesięcy | | |
| * udzielone pożyczki | | | * powyżej 12 miesięcy | | |
| * inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b/ inne | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 13 681,51 | 7 481,65 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | a/ kredyty i pożyczki | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | c/ inne zobowiązania finansowe | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 71 646,81 | 160 547,36 | d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 6 901,75 | 3 080,89 |
| I. Zapasy | 13 859,60 | 27 177,34 | * do 12 miesięcy | 6 901,75 | 3 080,89 |
| 1. Materiały | 13 859,60 | 27 177,34 | * powyżej 12 miesięcy | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | e/ zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 3. Produkty gotowe | | | f/ zobowiązania wekslowe | | |
| 4. Towary | | | g/ z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 417,00 | 802,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | h/ z tytułu wynagrodzeń | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 060,00 | 4 950,00 | i/ inne | 6 362,76 | 3 598,76 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | | 3. Fundusze specjalne | 5 869,02 | 4 988,68 |
| a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| * do 12 miesięcy | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| * powyżej 12 miesięcy | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| b/ inne | | | * długoterminowe | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 5 060,00 | 4 950,00 | * krótkoterminowe | | |
| a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | | | | |
| * do 12 miesięcy | | | | | |
| * powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b/ z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | | | |
| c/ Inne | 5 060,00 | 4 950,00 | | | |
| d/ dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 49 387,51 | 126 051,27 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| a/ w jednostkach powiązanych | | | | | |
| * udziały lub akcje | | | | | |
| * inne papiery wartościowe | | | | | |
| * udzielone pożyczki | | | | | |
| * inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b/ w pozostałych jednostkach | | | | | |
| * udziały lub akcje | | | | | |
| * inne papiery wartościowe | | | | | |
| * udzielone pożyczki | | | | | |
| * inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 49 387,51 | 126 051,27 | | | |
| * środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 49 387,51 | 126 051,27 | | | |
| * inne środki pieniężne | | | | | |
| * inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 338,70 | 2 368,75 | | | |
| Suma aktywów | 116 152,63 | 203 097,18 | Suma pasywów | 116 152,63 | 203 097,18 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIAJOK LĄBĄWKA
.....
.....
.....

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

2011-03-15

rok, m-c, dzień

DYREKTOR
MIAJOK LĄBĄWKA
.....
.....
.....

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

MIEJSKO-GMINNY
OSRODEK KULTURY
ul. Przejazdów 5A
58-430 Lubawka
tel./fax 1 075 74-11-369
REGON 82087717 NIP 614-158-95-29

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r. | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i świadczeń z nimi, w tym: | 1 254 540,99 | 1 486 190,40 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 53 710,23 | 34 424,74 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodana, zmniejszenie – wartość sprzedana) | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V. | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 1 189 500,00 | 1 348 551,00 |
| VI. | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 11 330,76 | 103 214,66 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 1 188 328,88 | 1 398 224,09 |
| I. | Amortyzacja | 35 336,10 | 82 379,69 |
| II. | Zapłaty o materialów i energii | 253 612,74 | 253 299,31 |
| III. | Usługi obce | 215 182,67 | 360 991,73 |
| IV. | Podatki i opłaty | 31 703,96 | 36 332,20 |
| V. | Wynagrodzenia | 53 775,11 | 545 545,67 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 96 334,77 | 101 112,96 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 18 045,58 | 18 562,53 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 337,95 | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 66 212,11 | 87 966,31 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 4 107,41 | 5 345,05 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 4 107,41 | 5 345,05 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | - | - |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 70 319,52 | 93 311,36 |
| G. | Przychody finansowe | 7,38 | 713,39 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. | Odziski | 7,38 | 713,39 |
| III. | Inne | | |
| H. | Koszty finansowe | - | - |
| I. | Odziski | | |
| II. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 70 326,90 | 94 024,75 |
| J. | Wzrost (spadek) wartości aktywów (J.I. – J.II.) | - 339,00 | |
| I. | Zyski nadzwyczajne | 320,00 | |
| II. | Straty nadzwyczajne | 659,00 | |
| K. | Zysk (strata) brutto (I + J) | 69 987,90 | 94 024,75 |
| L. | Podatek dochodowy | | |
| M. | Pozostałe składowkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki (brak) obrotowych | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K – L – M) | 69 987,90 | 94 024,75 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M-GOK LUBAWKA

Trzeci Górowski

(osoba, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych – w podziale art.
52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

2011-01-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M-GOK LUBAWKA

Wierciński
mgr Andrzej Wierciński

(osoba, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostka jest organizacją nielubowską, osoby będącej
członkiem tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy
o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBAWCE

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury Lubawka
ul. Przyjaciół Żołnierza 6A, 58-420 Lubawka
NIP 614-158-95-29, REGON 020874717

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Przedmiotem działania Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury, a w szczególności:

- a) tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury i kultury fizycznej,
- b) prowadzenie działalności bibliotecznej.

Podstawowym celem Ośrodka jest prowadzenie działalności kulturalnej i bibliotecznej, realizowanej w szczególności poprzez:

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę,
- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką,
- tworzenie warunków dla rozwoju folkloru a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochronę materiałów bibliotecznych,
- udostępnianie posiadanych zbiorów bibliotecznych użytkownikom,
- popularyzację czytelnictwa oraz upowszechnianie wiedzy i kultury,
- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- działalność informacyjną i promocyjną z zakresu czytelnictwa i kultury,
- działalność wydawniczą, instruktażowo- metodyczną i szkoleniową z zakresu kultury, edukacji kulturalnej oraz pracy bibliotekarskiej.

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Lubawce jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2001r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.), oraz statut nadany Uchwałą Nr VII/154/08 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 28 sierpnia 2008 roku, w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury oraz nadania statutu Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Lubawce z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2009 r.

Nadzór nad działalnością Ośrodka w imieniu organizatora sprawuje Burmistrz Miasta Lubawka

W skład Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce wchodzi placówki:

1. Stadion Sportowy,
58-420 Lubawka, ul. Przyjaciół Żołnierza 6a,
2. Dom Kultury w Lubawce wraz z Biblioteką Gminną
58-420 Lubawka, ul. Kamiennogórska 19/4

3. Wiejski Dom Kultury wraz z Filią Biblioteki Gminnej,
58-420 Lubawka, Chełmsko Śląskie, ul. Rynek 13-14,
4. Skocznia narciarska,
58-420 Lubawka, ul. Półlesie
5. Świetlice wiejskie:
 - a) Świetlica Błażejów, Błażejów 72
 - b) Świetlica Błażkowa, Błażkowa 20/4
 - c) Wiejski Klub Młodzieżowy Błażkowa 19A
 - d) Świetlica Bukówka, Bukówka 50b
 - e) Świetlica Jarkowice, Jarkowice 168/7
 - ż) Świetlica Miszkowice, Miszkowice 73b
 - g) Świetlica Niedłamirow, Niedłamirow 67a
 - h) Świetlica Okrzeszyn, Okrzeszyn 37/4
 - i) Świetlica Opawa, Opawa 59/3
 - j) Świetlica Paprotki, Paprotki 35/3

4. Czas działania jednostki: nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2010 – 31 grudnia 2010 r.

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

7. Aktywa i pasywa: Wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

Rachunkowość Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce określonej zarządzeniem nr 3/2009 Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce z dnia 03 stycznia 2009 r.

Zgodnie z w/w przepisami, Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury jako samorządowa instytucja kultury:

- pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są wpływy z prowadzonej działalności, w tym: z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje z budżetu, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.
 - tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na zasadach określonych we właściwych przepisach.
 - Księgi rachunkowe prowadzi w siedzibie instytucji, komputerowo na programie finansowo-księgowym: Rewizor GT Firmy Inset z Wrocławia
 - Płace rozliczane są komputerowo na programie Grafylikant Firmy Inset z Wrocławia.
 - W skład ksiąg rachunkowych wchodzi Księga główna i Księgi Pomocnicze służące do ewidencjonowania zapisów w porządku systematycznym na kontach przewidzianych w Zakładowym Planie Kont.
- Zapisów na tych kontach dokonuje się w kolejności chronologicznej za kolejne miesiące.

Kluczową funkcją księgowania operacji gospodarczych jest w myśl ustawy o rachunkowości funkcja księgowania dzienników. W wyniku jej przeprowadzenia generowane są operacje gospodarcze według ich rodzajów. Zapisy w dzienniku są kolejno numerowane, a sumy zapisów liczone w zapisów ciągły.

Podstawą zapisów na kontach dzienników są:

- dowody źródłowe własne i obce,
- dowody księgowe korygujące poprzednie zapisy,
- dowody rozliczeniowe kosztów, załączek, kasy.

Dowody księgowe sprawdzane są pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym i na dowód sprawdzenia podpisywane przez osoby do tego upoważnione. Na koniec każdego miesiąca sporządzane są wydruki:

- zestawienie obrotów i sald – syntetyka, analityka
- dzienniki księgowania
- podsumowanie dzienników księgowania.

Do bilansu wpisujemy salda kont syntetycznych,

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,
- bilans
- informacje dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Burmistrza Miasta Lubawka jako organ nadzorczy.

W sprawozdaniu finansowym M GOK wykazuje złączenia 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.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

Środki trwałe o wartości:

- 1) środki trwałe – od 100zł do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania lub w miesiącu następnym oraz ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych ilościowo – wartościowo prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej.
- 2) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do użytkowania w koszty w pełnej wysokości.
- 4) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży brutto na dzień bilansowy
- 6) należność i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki należne przez kontrahenta.
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚ1 oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
Ośrodek nie posiada gruntów użytkowanych w użytkowaniu wieczystym.
3. Wartości nie amortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu:
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Lubawce użytkuje na podstawie:
umowy dzierżawy nr GG-TB 31/2008r z dnia 19.12.2008r. na okres do 3 lat licząc od dnia 01.01.2009 do 31.12.2012r.
 - budynek warsztatowy o powierzchni użytkowej 89,19 m²
 - budynek kotłowni o powierzchni użytkowej 25m²umowy dzierżawy nr GG-TB/32/2008 z dnia 19 grudnia 2008r. na okres do 3 lat licząc od dnia 01.01.2009 do 31.12.2012 r.
 - działka nr 23 o pow. 0,63ha zabudowana budynkiem użytkowym - świetlica wiejska Błazejów o powierzchni 173,52 m² do 31.12.2010r. , od 01.11.2010 Aneks nr 1 z dnia 20 października 2010r. działka nr 23 o pow. 0,08 ha z zabudowaniami świetlicy wiejskiej
 - działka nr 72/1 o pow. 0,14ha zabudowana budynkiem użytkowym- świetlica wiejska Bukówka o pow. 180,00 m²
 - działka nr 90 o pow. 0,01 ha zabudowana budynkiem użytkowym – świetlica wiejska Niedanica o pow. 163,46 m²
 - działka nr 406/10 o pow. 0,9693 ha zabudowana budynkiem użytkowym – świetlica wiejska Miszkowice o pow. 555,52 m²
 - działka nr 159/13 o pow. 0,9246 ha zabudowana budynkiem użytkowym – Wiejski Dom Kultury Chelmisko Śl. ul. Rynek 14 w którym znajduje się lokal mieszkalny o pow. 604,92 m²
 - obiekty skoczni narciarskiej położony w Lubawce przy ul. Podlesie – działki nr 227, 228, 230, 231, 234 o pow. ogółem 3,2716 ha
 - działka nr 257/1 o pow. 3,7549 ha na której postawiony jest budynek administracyjny o pow. 532,00 m² będący siedzibą Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury wraz z płytami boiska sportowego, w Lubawce przy ul. Przyjaciół Zohiera 6aumowy dzierżawy nr GG-TB 1/2009 z dnia 28 stycznia 2009 r. na okres 3 lat licząc od dnia 01.01.2009 do 31.12.2012 r.
 - działka nr 20 o pow. 0,15 ha zabudowana budynkiem niemieszkalnym- Wiejski Klub Młodzieżowy w Błazkowej o pow. 19,56 m²umowa użyczenia lokalu niemieszkalnego nr GG-TB 2/2009 z dnia 02.01.2009 na okres do 3 lat licząc od dnia 01.01.2009r.,
 - świetlica wiejska Stara Białka o pow. 80,79 m²

Amortyzacji od w/ w umów dokonuje Gmina Lubawka

4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy Funduszu podstawowego oraz zapasowego
- | | |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| Stan funduszu zasadniczego na początek roku | 26.614,20 |
| Powiększony o wynik finansowy z 2009r. / zysk / | 69.987,90 |
| Powiększony o umorzenie rusznych środków trwałych oraz WNIP | 9.826,00 |
| Pomniejszony o amortyzację środków trwałych i WNIP | - 9.826,00 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na dzień 31.12.2010 r. wynosi | 96.602,10 |
- Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych nie występują.
5. Zysk za 2010 rok wyniósł 91.024,75 kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na fundusz instytucji.
6. Dane o stanie rezerw. W roku 2010 nie utworzono rezerw
7. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie splaty wynikającym z umowy:
- a) do 1 roku
- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe | 12.470,33 |
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (faktury / terminem płatności w 2011 r.) | 3.080,89 |
| 2. Zobowiązania z tytułu opłaty za środowisko | 802,00 |
| 3. Inne (rozliczenia dostaw fakturowanych w 2011 z. bieżącymi kosztami 2010 r.) | 3.598,76 |
| 4. Fundusze specjalne to ZPŚS | 4.988,68 |
- b) powyżej 1 roku do 3 lat.
c) powyżej 3 do 5 lat
d) powyżej 5 lat
8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
W sprawozdaniu finansowym za 2010r. wykazano międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 2.368,75 – dotyczą one kosztów do rozliczenia w przyszłych okresach – prenumeraty czasopism, prognozy zużycia gazu, ubezpieczenia pojazdów na 2011r..

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży.
- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Przychód z działalności kulturalnej | 2.443,90 zł |
| Przychód z pozostałych usług św. przez M-GOK | 31.980,84 zł |
| Dotacja podmiotowa z budżetu gminy | 1.348,551,00 zł |
| Dotacja celowa Stow. Społeczno-Kulturalne Granica Lubawka działająca w imieniu Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce i Polsko - Amerykańskiej Fundacji Wolności | 2.500,00 zł |
| Dotacja celowa Biblioteka Narodowa Warszawa | 3.200,00 zł |
| Dotacja 85%EFRR i 10% budżet państwa projekt: Turniej Grand Prix w tenisie ziemnym Lubawka – Zacler | 19.031,88 zł |
| Dotacja 85% EFRR i 10 % budżet państwa projekt: | |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Promocja kolarstwa jako rozwój ruchu turystycznego | 30.790,26 zł |
| Dotacja 85% EFRR + 10% budżet państwa projekt: Wspólna historia, sztuka i kultura | 46.192,52 zł |
| <u>Dotacja celowa Toyota Motor Manufacturing Poland sp. z o.o 1.500,00 zł</u> | |
| Razem | 1.486.190,40 zł |
| Darowizny od osób fizycznych i prawnych | 4.300,00 zł |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych(złom) | 194,00 zł |
| Odsetki od rachunku bankowego | 713,39 zł |
| <u>Darowizna rzeczowa zbiorów bibliotecznych</u> | <u>851,05 zł</u> |
| Razem | 6.058,44 zł |
| RAZEM przychody: | 1.492.248,84 zł |

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Zapasy wykazane w bilansie nie były korygowane odpisami aktualizującymi
3. Informacja 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
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. Nr 3.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat **w wersji porównawczej.**
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Odrębnie należy podać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.
Załącznik Nr 5.
7. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.
W 2010r. nie wystąpiły.

IV. Informacje o sprawach osobowych

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 4

V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych po sporządzeniu sprawozdania finansowego nie miały miejsca
2. W roku obrotowym nie dokonano żadnych zmian obowiązujących „Zasad Polityki Rachunkowości w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Lubawce.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez najbliższe lata.
4. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zakład działalności.

Lubawka, dnia 15.03.2011

.....
(podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(miejsce i data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
N-GOK LUBAWKA
Urząd Górowski

MIEJSKO-GMINNY
OSRODEK KULTURY
ul. Przejaciel Żołnierski 6A
58-420 Lubawka
tel./fax: 075) 74-11 369
emp@ok.lubawka.pl MF 614.358.95.29

DYREKTOR
M-GOK LUBAWKA
Wierciński
mgr Adam Wierciński

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2010 r.

załącznik 1

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | PRZYCHODY | | | | | ROZCHODY | | | Stan końcowy na 31 grudnia | |
|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------------|
| | | z rozliczenia środków trwałych w budowie | darowizny | zakup z dotacji inwestycyjnych | zakup ze środków | inne przychody | likwidacja | sprzedaż | darowi zni | | inne |
| 0 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| I | | | | | | | | | | | 0,00 |
| II | | | | | | | | | | | 0,00 |
| III | | | | | | | | | | | 0,00 |
| IV | 85 653,08 | | | | 5 137,00 | | 2 715,74 | | | | 88 074,34 |
| V | 16 652,32 | | | | | | | | | | 16 652,32 |
| VI | 0,00 | | | | | | | | | | 0,00 |
| VII | 9 675,34 | | | | | | | | | | 9 675,34 |
| VIII | 96 629,50 | | | | | | | | | | 96 629,50 |
| Razem | 208 610,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 137,00 | 0,00 | 2 715,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 031,50 |
| Pozostałe środki trwałe | 344 056,16 | | | | 47 252,33 | | 22 157,81 | | | | 386 678,40 |
| Zbiory biblioteczne | 173 855,98 | | | 851,05 | 15 476,41 | | 9,05 | | | | 190 174,39 |
| Wartości niematerialne i prawne | 8 635,10 | | | | 11 705,90 | | 3 050,00 | | | | 17 291,00 |
| Ogółem aktywa trwałe | 735 157,48 | 0,00 | 0,00 | 18 378,77 | 79 571,64 | 11 769,00 | 27 932,60 | 0,00 | 0,00 | 11 769,00 | 805 175,29 |

Lubawka, dnia 15.03.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MAGOR LUBAWKA
(Przewidywanie)

PREZES
MAGOR LUBAWKA
(Przewidywanie)

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2010r.

zał.nr.2

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | ZWIĘKSZENIA | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|----------------------------|
| | | amortyzacja bieżąca | darowizny | Inne | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | |
| 0 | | | | | | | | | 0,00 |
| I | | | | | | | | | 0,00 |
| II | | | | | | | | | 0,00 |
| III | | | | | | | | | 0,00 |
| IV | 80 778,33 | 7 574,68 | | | 2 715,74 | | | | 85 637,27 |
| V | 12 332,32 | 840,00 | | | | | | | 13 172,32 |
| VI | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| VII | 9 675,34 | | | | | | | | 9 675,34 |
| VIII | 61 317,43 | 6 220,44 | | | | | | | 67 537,87 |
| Razem | 164 103,42 | 14 635,12 | 0,00 | 0,00 | 2 715,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176 022,80 |
| Pozostałe środki trwałe | 344 056,16 | 47 252,33 | 17 527,72 | 11 769,00 | 22 157,81 | | | | 386 678,40 |
| Zbiory biblioteczne | 173 855,98 | 15 476,41 | 851,05 | | 9,05 | | | | 190 174,39 |
| Wartości niematerialne i prawne | 8 635,10 | 4 164,78 | | | 3 050,00 | | | | 9 749,88 |
| Ogółem aktywa trwałe | 690 650,66 | 81 528,64 | 18 378,77 | 11 769,00 | 27 952,60 | 0,00 | 0,00 | 11 769,00 | 762 625,47 |

Lubawka, dnia 15.03.2011r.

GELOWNY KSIĘGOWY
M-GOR LUBAWKA
Teresa Gdowska

DIREKTOR
KANCELII
LUBAWKA
Krzysztof Wierciński

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2010r.

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|
| 1a. Zysk brutto | (+) | 94.024,75 |
| 1b. strata brutto | (-) | |
| 2. Przychody wolne od podatku: (dotacje) | (-) | 1.451.765,66 |
| 3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (z tytułu bezpłatnego użytkowania lokalu) | (+) | 4.598,10 |
| 4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: | (+) | 1.372.697,24 |
| 5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: | (-) | |
| 6. Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 - 4 - 5) | | |
| $94.024,75 - 1.451.765,66 + 4.598,10 + 1.372.697,24 = 19.554,43$ | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M-GOK LUBAWKA
Grzegorz Górowski

DYREKTOR
M-GOK LUBAWKA
Arkadiusz Wiareński
mgr Arkadiusz Wiareński

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|---------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Pracownicy ogółem | 14,68 | 8,42 | 6,26 | |
| w tym: | | | | |
| Pracownicy bibliotek /merytoryczni/ | 2,00 | 2,00 | - | |
| Pracownicy domów kultury/ merytoryczni/ | 4,92 | 2,92 | 2,00 | |
| Pracownicy obsługi | 4,76 | 1,50 | 3,26 | |
| Pracownicy administracyjno-biurowi | 3,00 | 2,00 | 1,00 | |

Lubawka, dnia 15.03.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M-GOK LUBAWKA
Urząd Gminny

DYREKTOR
M-ZBK LUBAWKA
Urząd Gminny

Zestawienie poniesionych w 2010 r. i planowanych na 2011 r. nakładów
na niefinansowe aktywa trwałe

| L.p. | Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty | Nakłady poniesione w 2010 r. | Koszty planowane na 2011r. |
|------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | <i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i> | 7.869,00 | |
| 2 | <i>Nabycie środków trwałych</i> | | |
| | <i>- w tym na ochronę środowiska</i> | | |
| 3 | <i>Środki trwałe w budowie</i> | | |
| | <i>- w tym na ochronę środowiska</i> | | |
| 4 | <i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i> | | |
| x | <i>Razem</i> | 7.869,00 | |

Lubawka, dnia 15.03.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M.GOK LUBAWKA
[Podpis]
ul. Szosła Górowska

DYREKTOR
M.GOK LUBAWKA
[Podpis]
ul. Arkiadiusz Wierciński