Załącznik

Do Uchwały Nr XXVI/127/09

Rady Gminy Lelis z dnia 30 czerwca 2009 r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  **Gminny Ośrodek Kulturalno-Oświatowy w Lelisie**  \_\_\_\_\_\_\_\_\_55073997\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Numer identyfikacyjny REGON | BILANS  jednostki budżetowej ,zakładu budżetowego,  gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31.12.2008.r. | Adresat  Wójt Gminy Lelis  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Wysłać bez pisma przewodniego |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AKTYWA** | **Stan na**  **początek roku** | **Stan na**  **koniec roku** | **PASYWA** | **Stan na**  **początek roku** | **Stan na**  **koniec roku** |
| **A. Aktywa trwałe** | **455 491,14** | **690 577,63** | **A. Fundusz** | **473 040,14** | **711 358,75** |
| **I. Wartości niematerialne**  **i prawne** | **-** |  | **I. Fundusz jednostki** | **480 385,84** | **716 889,56** |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | **455 491,14** | **690 577,63** | **II. Wynik finansowy netto** | **-7 345,70** | **-5 530,81** |
| **1. Środki trwałe** | 455 491,14 | 690 577,63 | 1.1. Zysk netto (+) | - |  |
| 1.1. Grunty | 7 676,00 | 14 643,60 | 1.2. Strata netto (-) | -7 345,70 | -5 530,81 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty  inżynierii lądowej i wodnej | 438 347,01 | 667 250,93 | **III .Nadwyżka środków obrotowych (-)** | - | - |
| 1.3. Urządzenia techniczne i  maszyny | 9 468,13 | 8 683,10 | **IV. Odpisy z wyniku finansowego** | - | - |
| 1.4. Środki transportu | - | - | **V. Fundusz mienia zlikwidowanych**  **jednostek** | - | - |
| 1.5. Inne środki trwałe | - | - | **VI. Inne** | - | - |
| **2. Inwestycje rozpoczęte**  **(środki trwałe w budowie)** | - | - | **B. Fundusze celowe** | - | - |
| **3. Środki przekazane na poczet inwestycji** | - | - | * 1. ……………….. | - | - |
| **III. Należności długoterminowe** | - | - | 1.2. ………………... | - | - |
| **IV. Długoterminowe aktywa**  **finansowe** | - | - | **C. Zobowiązania długoterminowe** | - | - |
| 1.1. Akcje i udziały | - | - | **D. Zobowiązania krótkoterminowe i**  **fundusze specjalne** | **-** | **-** |
| 1.2. Papiery wartościowe  długoterminowe | - | - | **I. Zobowiązania krótkoterminowe** | **-** | **-** |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa  finansowe | - | - | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i  usług | - | - |
| **V. Wartość mienia**  **zlikwidowanych jednostek** | - | - | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów | - | - |
| **B. Aktywa obrotowe** | **17 549,00** | **20 781,12** | 1.3. Zobowiązania z tytułu  ubezpieczeń społecznych | - | - |
| **I. Zapasy** | - | - | 1.4.Zobowiązania z tytułu  wynagrodzeń | - | - |
| 1.1. Materiały | - | - | 1.5. Pozostałe zobowiązania | - | - |
| 1.2. Półprodukty | - | - | 1.6. Sumy obce i produkty w toku (depo-  zytowe, zabezp. wykonania umów) | - | - |
| 1.3. Produkty gotowe | - | - | 1.7. Rozliczenia tytułu środków na  wydatki budżetowe i z tytułu  dochodów budżetowych | - | - |
| 1.4. Towary | - | - | 1.8. Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **-** | - | **II. Fundusze specjalne** | **-** | **-** |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i  usług | - | - | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń  Socjalnych | - | - |
| 1.2. Należności od budżetów | - | - | 1.2. Inne fundusze | - | - |
| 1.3. Należności z tytułu  ubezpieczeń społecznych | - | - | **E. Rozliczenia międzyokresowe** | - | - |
| 1.4. Pozostałe należności | - | - | **I. Rozliczenia międzyokresowe**  **przychodów** | - | - |
| 1.5.Rozliczenia z tytułu środków na  wydatki budżetowe i tytułu  dochodów budżetowych | - | - | **II. Inne rozliczenia międzyokresowe** | - | - |
| **III. Środki pieniężne** | **17 549,00** | **20 781,12** | **F. Inne pasywa** | - | - |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie | - | - |  | - | - |
| 1.2. Środki pieniężne na  rachunkach bankowych | 17 549,00 | 20 781,12 |  | - | - |
| 1.3. Inne środki pieniężne | - | - |  | - | - |
| **IV. Krótkoterminowe papiery**  **wartościowe** | - | - |  | - | - |
| **V. Rozliczenia międzyokresowe** | - | - |  | - | - |
| **C. Inne aktywa** | - | - |  | - | - |
| **Suma aktywów** | **473 040,14** | **711 358,75** | **Suma pasywów** | **473 040,14** | **711 358,75** |

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 1 050,00 zł

2. Odpisy aktualizujące należności…………………………-…..

3. Umorzenia środków trwałych – 198 407,36 zł

4. Umorzenia pozostałych środków trwałych – 182 621,97 zł

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  **Gminny Ośrodek Kulturalno-Oświatowy w Lelisie** | | **Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2008r.** | | Adresat  Wójt Gminy Lelis | | |
| Wysłać bez pisma przewodniego | | |
| REGON  550739972 | |  | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego |
| **A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym** | | | | **34 606,30** | | **36 535,75** |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | 34,606,30 | | 36 535,75 |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | | | |  | |  |
| II. Zmiana stanu produktów zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |  | |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |  | |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |  | |  |
| V. Pozostałe dochody budżetowe | | | |  | |  |
| **B. Koszty działalności operacyjnej** | | | | **314 517,59** | | **347 784,16** |
| I. Amortyzacja | | | | 22 147,20 | | 22 730,53 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | | 72 223,20 | | 75 801,36 |
| III. Usługi obce | | | | 35 569,12 | | 48 771,29 |
| IV. Podatki opłaty | | | | 1 888,37 | | 2 184,40 |
| V. Wynagrodzenia | | | | 145 093,18 | | 159 109,34 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | | 33 970,86 | | 33 827,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | | 3 625,66 | | 5 360,24 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |  | |  |
| IX. Udzielone dotacje | | | |  | |  |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |  | |  |
| XI. Pozostałe obciążenia | | | |  | |  |
| **C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)** | | | | **-279 911,29** | | **- 311 248,41** |
| **D. Pozostałe przychody operacyjne** | | | | **274 940,00** | | **305 717,60** |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |  | |  |
| II. Dotacje | | | | 274 940,00 | | 291 750,00 |
| III. Pokrycie amortyzacji | | | |  | |  |
| IV. Inne przychody operacyjne | | | |  | | 13 967,60 |
| **E. Pozostałe koszty operacyjne** | | | |  | |  |
| I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych | | | |  | |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |  | |  |
| **F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)** | | | | **- 4 971,29** | | **- 5 530,81** |
| **G. Przychody finansowe** | | | |  | |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | |  | |  |
| II. Odsetki | | | |  | |  |
| III. Inne | | | |  | |  |
| **H. Koszty finansowe** | | | |  | |  |
| I. Odsetki | | | |  | |  |
| II. Inne | | | |  | |  |
| **I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)** | | | | **- 4 971,29** | | **- 5 530,81** |
| **J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)** | | | |  | |  |
| I. Zyski nadzwyczajne | | | |  | |  |
| II. Straty nadzwyczajne | | | |  | |  |
| **K. Zysk (strata) brutto (I + - J)** | | | | **- 4 971,29** | | **- 5 530,81** |
| **L. Podatek dochodowy** | | | |  | |  |
| **M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych** | | | |  | |  |
| **N. Zysk (strata) netto (K - L - M)** | | | | **- 4 971,29** | | **- 5 530,81** |
|  | | | |  | |  |
|  | |  | |  | |  |
|  | |  | |  | |  |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  **GMINNY OŚRODEK KULTURALNO-OŚWIATOWY W LELISIE** | **Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  sporządzone na dzień **31.XII.2008r.** | | Adresat:  **WÓJT GMINY**  **LELIS** | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 550739972 | wysłać bez pisma przewodniego | | | |
|  | | | **Stan na koniec roku poprzedniego** | | **Stan na koniec roku bieżącego** | |
| **I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | | | **474 985,84** | | **480 385,84** | |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | | 7 200,00 | | 243 849,42 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | |  | |  | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | |  | |  | |
| 1.3 Dotacje i środki na inwestycje | | |  | |  | |
| 1.4 Aktualizacja środków trwałych | | |  | |  | |
| 1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje | | | 7 200,00 | | 243 849,42 | |
| 1.6. Inne zwiększenia | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki | | | 1 800,00 | | - 7 345,70 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | |  | | - 7 345,70 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | |  | |  | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły | | |  | |  | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | |  | |  | |
| 2.5. Pokrycie amortyzacji | | |  | |  | |
| 2.6. Aktualizacja środków trwałych | | |  | |  | |
| 2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | | | 1 800,00 | |  | |
| 2.8. Inne zmniejszenia | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| 3. Wynik netto | | |  | |  | |
| a) zysk netto | | |  | |  | |
| b) strata netto | | |  | |  | |
| c) odpisy z zysku | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| **II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | | | **480 385,84** | | **716 889,56** | |
| **III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych** | | |  | |  | |

**INFORMACJA DODATKOWA ZA 2008 ROK**

Jednostka organizacyjna, jaką jest Gminny Ośrodek Kulturalno-Oświatowy na początek roku dysponowała środkami obrotowymi w kwocie 17 549,00 zł. Planowane przychody w kwocie 328 310,00 zł, zostały wykonane w kwocie 328 285,75 zł tj. w 99,99%.

**PRZYCHODY:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
| 1. | Wynajem sali i wypożyczenie naczyń | 13 000,00 | 12 980,00 | 99,85 |
| 2. | Darowizny i sponsoring, odsetki od środków na rachunku bankowym | 19 360,00 | 19 359,99 | 100,00 |
| 3. | Wynajem lokalu (apteka) | 10 450,00 | 10 445,76 | 99,96 |
| 4. | Dotacja z budżetu gminy | 285 500,00 | 285 500,00 | 100,00 |
| **Razem** | | **328 310,00** | **328 285,75** | **99,99** |

Są to przychody z tytułu:

* za wynajem sali, wypożyczanie naczyń na plan 13 000,00 zł wykonano – 12 980,00 zł, tj.99,85 %
* wpływy środków od sponsorów na organizację imprez kulturalnych, odsetki od środków na rachunku bankowym na plan 19 360,00 zł, wykonano 19 359,99 zł**,** tj. 100 %

**w tym:**

1. wpływ odsetek od środków na rachunku bankowym, wynagrodzenie płatnika składek, – 450,99 zł
2. wpływy środków od sponsorów:

- nagrody okolicznościowe Starosty Ostrołęckiego – 2 500,00 zł

- darowizny na dożynki – 6 250,00 zł

1. wpływ opłat za usługi xero – 100,00 zł
2. wpływ za zwiedzanie OE - 35,00 zł
3. wpływ za opracowanie i druk materiałów z konferencji „Kowalstwo na Kurpiowszczyźnie dawniej i dziś” – 1 200,00 zł
4. wpływ za obsługę szkolenia z projektu pn.: „Aktywizacja społeczno-zawodowa osób bezrobotnych w gminie Lelis” – 4 600,00 zł
5. wpływ za obsługę szkolenia z Centrum Wsparcia Rozwoju Regionalnego w Łomiankach – 4 224,00 zł

* wpływ z czynszu za wynajem lokalu (apteka) na plan 10 450,00 zł, wykonano - 10 445,76 zł, tj. 99,96 %
* wpływ dotacji z Urzędu Gminy na plan – 285 500,00 zł, wykonano – 285 500,00 zł,tj. 100 %

**ROZCHODY**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa** | **Plan** | **Wykonanie** | % |
| 1. | Zużycie materiałów i energii | 54 900,00 | 54 630,83 | 99,51 |
| 2. | Zakup eksponatów, energii zakup materiałów do remontu sali Ośrodka Etnograficznego | 7 350,00 | 6 971,00 | 94,84 |
| 3. | Wynagrodzenie dla przewodnika po wystawach OE | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,00 |
| 4. | Podatki i opłaty | 2 200,00 | 2 163,40 | 98.34 |
| 5. | Organizacja sesji popularno-naukowych OE | 1 500,00 | 479,00 | 31,93 |
| 6. | Usługi obce | 43 500,00 | 43 324,59 | 99,60 |
| 7. | Wynagrodzenia | 147 200,00 | 147 109,34 | 99,94 |
| 8. | Świadczenia na rzecz pracowników | 34 000,00 | 33 827,00 | 99,49 |
| 9. | Pozostałe koszty | 2 400,00 | 2 354,24 | 99,09 |
| 10. | Środki dla LZS | 28 500,00 | 22 194,23 | 77,87 |
|  | **RAZEM** | **333 550,00** | **325 053,63** | **97,45** |

**Na rozchody planowano kwotę – 333 550,00 zł wydatkowano – 325 053,63 zł tj. 97,45 %,**

w tym na:

* zakup energii i gazu, materiałów biurowych, środków czystości, materiałów do drobnych napraw, zakup harmonii rozciąganej i akordeonu, stroju kurpiowskiego męskiego, czółek dziewczęcych, reflektorów do oświetlenia sceny, skrzyni transportowej do końcówek mocy i konsolety, na plan 54 900,00 zł wykonano – 54 630,83 zł**,** tj. 99,51 %
* utrzymanie Ośrodka Etnograficznego na plan20 850,00 zł, wykonano – 19 450,00 zł, tj.93,29 %

**w tym:**

- zakup eksponatów – 6 406,66 zł

- zakup energii – 564,34 zł

- wynagrodzenie przewodnika po wystawach – 12 000,00 zł

- organizacja konferencji „Kowalstwo na Kurpiowszczyźnie dawniej i dziś” – 479,00 zł

* opłata za prowizje bankowe, odprowadzenie ścieków, opłata za przesyłki pocztowe, opłaty telefoniczne, za wywóz nieczystości, konserwację alarmu, monitoring, wydatki na organizacje imprez, dokształcanie pracowników, udział w szkoleniach, planowano – 43 500,00 zł wykonano – 43 324,59 zł, tj. 99, %
* opłata za ubezpieczenie budynku wraz z wyposażeniem, odprowadzenie tantiem autorskich za używanie muzyki w działalności GOK-O na plan 2 200,00 zł wykonano 2 163,40 zł tj. 98,34 %
* wynagrodzenia pracowników GOK-O na plan – 147 200,00 wykonano – 147 109,34 zł, tj. 99,94 %
* świadczenia na rzecz pracowników - składki ZUS, FP, ZFŚS - planowano 34 000,00 zł, wykonano 33 827,00 zł, tj. 99,49 %
* pozostałe koszty - delegacje służbowe pracowników planowano – 2 400,00 zł, wykonano– 2 354,24 zł, tj. 98,09 %
* organizacja imprez sportowych przez LSZ w Lelisie planowano - 28 500,00 zł, wykonano – 22 194,23 zł, tj. 77,87 %

Gminny Ośrodek Kulturalno-Oświatowy na dzień 31.12.2008 r. nie posiadał należności i zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych, wobec dostawców towarów i usług oraz wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji bankowych.

Rozliczenie stanu środków na dzień 31.12.2008 r.:

Stan środków na początek roku – 17 549,00 zł

Przychody – 328 285,75 zł

Rozchody – 325 053,63 zł

Pozostałe środki na dzień 31.12.2008 r. – 20 781,12 zł