

**RADA GMINY  
SANOK**

**Uchwała Nr XLV/332/2010  
Rady Gminy Sanok  
z dnia 23 kwietnia 2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym  
/t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm./

**Rada Gminy**

**uchwała**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku za rok 2009 obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, oraz informację dodatkowa wraz z załącznikami.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy Sanok  
Stanisław Wesolny

**Sprawozdanie finansowe**

**Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku za 2009r**

/ ustawa o rachunkowości Dz.U. 94 z 19.11.1994 Art.54/

Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące dokumenty:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans GOK za 2009r
3. Rachunek zysków i strat GOK za 2009r
4. Załącznik Nr. 1 – informacja dodatkowa
5. Załącznik Nr. 2 – wykaz śr. trwałych i odpisów amortyzacyjnych
6. Załącznik Nr. 3- wykaz należności na dzień 31.12.2009r
7. Załącznik Nr.. 4 – wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2009r
8. Załącznik Nr. 5- analiza – Biblioteki
9. Załącznik Nr. 6- informacja o imprezach kulturalnych i sportowych za 2009r

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Filipowicz*

**DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku**

*Stanisława Kafara*

**PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok**

*Stanisław Wesoly*

# RADA GMINY SANOK

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
38-500 Sanok, ul. Kościuszki 23  
tel. 013 465 65 55, fax 013 465 65 53  
NIP 687-16-94-865, REGON 370489610

Sanok 16.03.2010r

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009r

1. Nazwa jednostki:  
Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku ul. Kościuszki 23 38-500 Sanok ul.  
Kościuszki 23  
Tel. 013 4656555
2. Podstawowy przedmiot działalności :  
Prowadzenie działalności kulturalnej
3. Czas działania jednostki :  
Nieograniczony
4. Okres sprawozdawczy:  
Od 01.01.2009r do 31.12.2009r.
5. Aktywa i pasywa wyceniono wg. Zasad określonych w ustawie o rachunkowości , z uwzględnieniem opracowanych przez GOK zasad rachunkowości:
  1. Środki trwałe o wartości od 1500,-zł. do 3500,- zł. odpisywane są w koszty amortyzacji jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej,
  2. Środki trwałe do wartości 1500,- zł. – objęte są ewidencją ilościową wg. Użytkowników, obciążają one koszty zużycia materiałów,
  3. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500,-zł. stosuje się metody i stawki zgodnie z planem amortyzacji za dany rok.
6. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
Krystyna...

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok  
Stanisław Wesolny

AKTYWA	Stan dzień		P A S Y W A	P A S 2010A-03- 22	Stan na dzień	
	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.			31.12.2008 r.	31.12.2009 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusze własne</b>			
I. Wartości niematerialne i prawne	24 566	22 189	I. Fundusz statutowy	RF	46 133	36 224
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 566	22 189	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	2612	35 716	38 902
III. Należności długoterminowe			III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy		10 417	2 678
IV. Inwestycje długoterminowe			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartości dodatnie)		10 417	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartości ujemne)			2 678
<b>B. Aktywa obrotowe</b>						
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	6 657	548				
II. Należności krótkoterminowe	9 072	156				
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 952	45 517				
1. Środki pieniężne	35 952	45 517				
2. Pozostałe aktywa finansowe						
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu i pożyczek		28 114	32 186
			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		26 791	30 512
			1. Kredyty i pożyczki			
			2. Inne zobowiązania		26 791	30 512
			3. Fundusze specjalne			
			III. Rezerwy na zobowiązania			
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 323	1 674
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		1 323	
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1 674
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>74 247</b>	<b>68 410</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>74 247</b>	<b>68 410</b>

52004 16.03.101 PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Gminy Sanok

Sigisław Wesol

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Danuta Filipowicz

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Sanoku  
 Krystyna Kolara

od. 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

K O S Z T Y	Stan za rok		P R Z Y C H O D Y	Stan za rok	
	bieżący	poprzedni		bieżący	poprzedni
B. Koszty realizacji zadań statutowych	501.226	603.261	A. Przychody z działalności statutowej	497.887	612.478
			I. Składki brutto określone statutem		
			II. Inne przychody określone statutem	497.887	612.478
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	-3.039	9.247	E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		
D. Koszty administracyjne					
1) Zużycie materiałów i energii					
2) Usługi obce					
3) Podatki i opłaty					
4) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia					
5) Amortyzacja					
6) Pozostałe					
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	109	99	G. Przychody finansowe	797	1.316
H. Koszty finansowe	27	17			
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D + E-F i G-H)	-2.678	10.447			
J. Zyski i straty nadzwyczajne					
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia					
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna					
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	-2.678	10.447			
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-2.678				
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		10.447			

BRANO DNI 16.03.2010.

PRZEWODNICZĄCY GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Rady Gminy Sanok  
Stanisław Walec

Dariusz Filipowicz

ORNIKTOR  
Gminy Ostropek i okolice  
Krzysztof Wójcik

**Informacja Dodatkowa**

**Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku za 2009rok**

/załącznik Nr. 1 ustawy z dnia 29.09.1994r o rachunkowości Dz.U. Nr. 121, poz. 591/

**1. Przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku za 2009r**

• Przychody z tytułu dotacji z UG Sanok :	477.000,-
• Przychody finansowe	797,42
• Przychody ze sprzedaży usług	5.000,-
• Dotacja z biblioteki Narodowej na zakup książek	3.500,-
• Pozostałe przychody / nieodpłatnie otrzymane pozostałe śr, trwałe, książki/	4.334,85
• Pozostałe przychody operacyjne	8.052,50

---

**Razem przychody : 498.684,77**

**2. Koszty działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku za 2009r**

• Wynagrodzenia osobowe pracowników	264.057,90
• Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	11.752,93
• Składki na ubezpieczenia społeczne	40.072,83
• Składki na FP	5.450,81
• Zakup materiałów i wyposażenia	49.800,88
• Zakup energii, gazu, wody	18.303,76
• Usługi obce / w tym usługi remontowe/	48.586,09
• Podróże służbowe	4.625,71
• Pozostałe koszty	211,-
• Amortyzacja śr. trwałych naliczana stopniowo	1.088,-
• Amortyzacja pozostałych śr. trwałych amortyz.jednorazowo	34.789,17
• Amortyzacja księgozbioru/zakup i dary/	21.565,26
• Koszty finansowe	27,-
• Podatki i opłaty administracyjne	922,-
• Pozostałe koszty operacyjne	109,13

---

**Razem koszty: 501.362,47**

Pod datą zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. 31.12.2009r sumę kosztów przenosi się na konto 860/Wynik finansowy/ po stronie Wn, a sumę przychodów na stronę Ma konta 860 .  
Saldo Ma na koncie 860 oznacza zysk, natomiast saldo Wn konta 860 oznacza stratę.  
Razem przychody GOK za 2009r : 498.684,77 minus koszty 501.362,47 daje różnicę ujemną, co oznacza stratę w wysokości : 2.677,70

Słownie: Dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt siedem zł. 70/100

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Filipowicz*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
*Krzysztof Kozłowski*

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok  
*Stanisław Wesolý*

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
38-500 Sanok, ul. Kościuszki 23  
tel: 013 465 65 55 fax 013 465 65 53  
NIP 687-16-94-865, REGON 370489610

## RADA GMINY SANOK

Załącznik Nr. 2

### Wykaz środków trwałych i odpisów amortyzacyjnych na dzień 31.12.2009r

Lp.	Data przyjęcia do użytkowania	Określenie środka trwałego	Wartość początkowa	Stawka amortyzacji %	Umorzenie. za 2009r	Razem umorzenie	Wartość księgowa środka trwałego na 31.12.2009r
1	29.12.2000r	Scena przenośna	19.786,90	4,5	850,-	6.910,-	12.876,90
2	31.03.2005r	Komputery- Bib. Trepcza	7.875,10	30	0	7.875,10	0
3	08.09.2009r	Kolumny 2 szt. - GOK	9.550,-	10	238,-	238,-	9.312,-
			<b>37.212,-</b>		<b>1.088,-</b>	<b>15.023,10</b>	<b>22.188,90</b>

**GŁÓWNY KASJER GMINY**  
Dariusz Kaspowicz

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
Krzyszyna Kalara

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy Sanok  
Stanisław Wesół

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
38-500 Sanok, ul. Kościuszki 23  
tel. 013 465 65 55, fax 013 465 65 53  
NIP 687-16-94-865, REGON 370489610

# RADA GMINY SANOK

Załącznik Nr. 3

## Wykaz należności GOK na dzień 31.12.2009r

- |                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| 1. Środki na rachunku bankowym      | 45.517,13 |
| 2. Podatek Vat do zwrotu z US Sanok | 156,-     |

---

Razem należności: 45.673,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Filipowicz*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
*Krzyszna Kofara*

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok  
*Stanisław Wesolý*

**Wykaz zobowiązań GOK w Sanoku na dzień 31.12.2009r**

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych za 12/2008	2.184,-
2. Składki na ubezpieczenia społeczne	11.168,87
3. Składki na FP	601,96
4. Składki na KCH	2.411,74
5. Naliczone wynagrodzenia za 2009r , wypłacane w 2010r	14.146,-
<b>Razem zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2009r :</b>	<b>30.512,57</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Filipowicz*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
*Krzysztof Kafara*

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok  
*Stanisław Wesoly*

**Biblioteki – analiza za 2009r**

1. Sieć Bibliotek na terenie Gminy Sanok :     11 placówek wchodzących w struktury GOK Sanok
  
2. Wartość księgozbioru w Bibliotekach na dzień 31.12.2009r :                     196.009,21
  
3. W roku 2009 zakupiono książek ze środków GOK Sanok :                     16.207,74,-  
ze środków BIB. Narod. :   3.500,-

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Danuta Białopowicz*

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
*Krzyszyna Rafara*

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy Sanok  
*Stanisław Wesoly*

**Informacja o imprezach kulturalnych i sportowych organizowanych w 2009r.**

Imprezy kulturalne:

1. Noworoczne kolędowanie- sala WDK Kostarowce.  
Uczestnikami imprezy byli: soliści, grupy oazowe, kapele, zespół śpiewaczy Zgoda, orkiestra dęta z Pakoszówki.
2. Noworoczne kolędowanie- sala WDK w Łodzinie – współorganizacja imprezy
3. Noworoczne kolędowanie- sala WDK Mrzygłód- współorganizacja
4. Dzień Seniora- WDK w Dobrej- współorganizacja
5. Dzień Seniora – WDK Tyrawa Solna współorganizacja
6. Zwyczaje i obrzędy – WDK Trepcza – impreza organizowana z udziałem KGW
7. XIV Wystawa Wielkanocna – sala klubu Górnik w Sanoku. Wystawa rękodzieła tematycznie związanego z obrzędowością świąt wielkanocnych. Rozstrzygnięcie konkursu organizowanego dla KGW na tradycyjne pieczywo obrzędowe wielkanocne.
8. Gminny konkurs piosenki - „ Wiosenne nutki ”- impreza dla szkół podstawowych – sala WDK w Prusieku
9. Gminny konkurs dziecięcych i młodzieżowych zespołów tanecznych „ Złota baletka ” - sala WDK w Pisarowcach.
10. Gminny konkurs na „ Najlepszy play-back ”- sala WDK w Srogowie Górnym -impreza dla SP
11. „Sobótka biesiadna ”- park obok WDK w Falejówce. Impreza nawiązująca do obrzędu sobótkowego z udziałem kapel i zespołów ludowych, zespołów dziecięcych, zespołów wokalnie-instrumentalnych.
12. Kermesz karpackich smaków- impreza dwudniowa- Mrzygłód i Skansen - współorganizacja .
13. Dożynki gminne- plac obok sali WDK w Niebieszczanach.
14. Spotkanie z piosenką religijną - „ Idąc przez życie śpiewajmy Panu ” -sala WDK w Prusieku- impreza z udziałem grup oazowych.
15. Spotkanie biesiadne „ Z kufra Babuni ”- sala WDK w Prusieku- impreza z udziałem KGW promująca zwyczaje i obrzędy oraz staropolskie jadło.
16. XIV Wystawa „ Tradycje świąt Bożego Narodzenia ”- sala klubu „ Górnik ” w Sanoku.

## Imprezy sportowo-rekreacyjne.

1. Gminny turniej tenisa stołowego- hala sportowa w Niebieszczanach-finały, półfinały w III rejonach gminy.
2. Turniej piłki siatkowej- zawody z udziałem gimnazjalistów z terenu gminy w hali sportowej w Niebieszczanach.
3. Turniej piłki koszykowej- zawody organizowane dla SP z terenu gminy- hala sportowa w Niebieszczanach.
4. Turniej tenisa stołowego- zawody odbyły się w sali WDK w Srogowie Górnym z udziałem drużyn SP z terenu gminy.
5. Turniej Wsi Gminy Sanok – stadion piłkarski w Czerteżu.
6. Gminny turniej LKS o „Puchar Wójta Gminy Sanok”.
7. Gminny turniej piłki siatkowej- hala sportowa w Niebieszczanach.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
Krzysztof Kafara

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Sanok  
Stanisław Wesół