

## Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XXII/149/08

Rady Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 10 czerwca 2008r.

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A.	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>112 745,70</b>	<b>108 482,46</b>	A.	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>106 173,02</b>	<b>134 267,05</b>
I	<b>Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>102 378,68</b>	<b>99 627,45</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>112 745,70</b>	<b>108 482,46</b>	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	112 745,70	108 482,46	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 794,34</b>	<b>34 639,60</b>
a)	grunty			B	<b>Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)</b>	<b>12 252,90</b>	<b>59,20</b>
b)	budynki i budowle	111 237,29	106 932,46	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 508,41	1 550,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)		

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	<b>Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>5 680,22</b>	<b>25 843,79</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne		
1.	Materiały			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>12 252,90</b>	<b>59,20</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	12 252,90	59,20
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	867,24	7,80

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
		Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	867,24	7,80
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>209,12</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	209,12	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 954,57	
c)	inne	209,12	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	8 712,99	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	718,10	51,40
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>5 471,10</b>	<b>25 843,79</b>	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 471,10	25 843,79	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 471,10	25 843,79	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 471,10	25 843,79				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
		Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
	<b>AKTYWA</b>						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia miedzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>118 425,92</b>	<b>134 326,25</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>118 425,92</b>	<b>134 326,25</b>

OŚRODEK KULTURY W GMINIE JUCHNOWIEC KOŚCIELNY  
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 za rok 2007  
 (Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>259 989,57</b>	<b>225 106,71</b>
I. Amortyzacja	7 716,58	6 377,67
II. Zużycie materiałów i energii	32 538,67	46 224,20
III. Usługi obce	35 704,50	46 477,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	177,00	0,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	131 666,61	104 062,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 728,41	21 441,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 457,80	523,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-259 989,57</b>	<b>-225 106,71</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>263 736,58</b>	<b>259 672,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	245 405,00	258 331,00
III. Inne przychody operacyjne	10 615,00	1 341,00
IV. Pokrycie amortyzacji	7 716,58	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 747,01</b>	<b>34 565,29</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>47,33</b>	<b>74,31</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	47,33	74,31
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		0,00
- dla jednostek powiązanych		0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>3 794,34</b>	<b>34 639,60</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		

<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>3 794,34</b>	<b>34 639,60</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>3 794,34</b>	<b>34 639,60</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU INSTYTUCJI KULTURY  
SPORZĄDZONO NA DZIEŃ 2007-12-31**

		Stan na	Stan na
		koniec roku poprzedniego	koniec roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>139 851,75</b>	<b>102 378,68</b>
<b>1</b>	<b>Zwiększenie funduszu</b>	<b>3 420,77</b>	<b>3 794,34</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rk ubiegły		3 794,34
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja srodków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane srodki trwałe i inwestycje		
1.6.	Inne zwiększenia	3 420,77	0,00
<b>2</b>	<b>Zmniejszenie funduszu jednostki</b>	<b>40 893,84</b>	<b>6 545,57</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	29 756,49	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku fin.za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje oi środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji	7 716,58	0,00
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprz.i nieodpł.przek.śr.trwałych		6 545,57
2.8.	Inne zmniejszenia	3 420,77	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>3 794,34</b>	<b>34 639,60</b>
a	zysk netto	3 794,34	34 639,60
b	strata netto		
c	odpisy z zysku		
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>102 378,68</b>	<b>99 627,45</b>
<b>III</b>	<b>Fundusz jednostki po uwzględnieniu</b>	<b>106 173,02</b>	<b>134 267,05</b>
	<b>podziału zysku (pokrycia straty)</b>		
	<b>i nadwyżki srodków obrotowych</b>		

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2007 ROK**  
**CZĘŚĆ I. BILANS.**

	<b>AKTYWA : 134 326,25</b>
<b>A. I Wartości niematerialne i prawne :</b>	<b>0,00</b>
<i>stan początkowy : 560,00</i>	
<i>amortyzacja : 560,00</i>	
<i>stan końcowy: 0,00</i>	
<b>A. II Rzeczowe aktywa trwale:</b>	<b>108 482,42</b>
<b>I. Środki trwale – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:</b>	
<i>b/budynki : stan początkowy : 158 513,01</i>	
<i>amortyzacja : 51 580,55</i>	
<i>stan końcowy: 106 932,46</i>	
<i>c/ urządzenia techniczne i maszyny : stan początkowy: 5 300,00</i>	
<i>amortyzacja: 3 750,00</i>	
<i>stan końcowy: 1 550,00</i>	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>25 843,79</b>
<b>B.III.1.b. Krótkoterminowe aktywa finansowe to środki pieniężne posiadane na rachunku bankowym :</b>	<b>25 843,79</b>
- <i> rachunek podstawowy- 25 843,79</i>	

**PASYWA : 134 326,25**

**I .Kapitał ( fundusz) podstawowy** – wartość posiadanego funduszu podstawowego O.K., który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za poprzedni rok oraz wartość pozyskanych darów :  
**99 627,45**

**A.VII. Zysk (strata) netto :** **34 639,60**  
- na dodatnią wartość miał fakt iż części zakupów nie uwzględniono w kosztach będą one sukcesywnie amortyzowane w latach następnych

**B III Zobowiązania krótkoterminowe:** **59,20**

*B III c. za energię elektryczną dla Urzędu Gminy w Juchnowcu 7,80*

*B III h. wobec Biblioteki (omyłkowo wpłacono zwrot na rachunek O.K.)-51,40*

**CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**B. Koszty działalności operacyjnej : 225 106,71**

*B. I Amortyzacja środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych i środków umarżanych jednorazowo : 6 377,67*

*B. II Zużycie materiałów i energii obejmuje zakup materiałów biurowych, przemysłowych, materiałów od bieżącej działalności O.K. , środków czystości ,oleju opałowego energii i wody ,doposażenie świetlic w meble ,zakup nagród dla dzieci : 46 224,20*

*B. III Usługi obce obejmują usługi remontowe, konserwatorskie, BHP, opłaty za rozmowy telefoniczne, usługi bankowe, pocztowe, podróże służbowe, i inne : 46 477,01*

*B. IV. Podatki i opłaty:0,00*

*B. V. Wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia osobowe, bezosobowe , umowy zlecenia i umowy o dzieło : 104 062,99*

*B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują ubezpieczeni społeczne, Fundusz Pracy i odpis na ZFŚS : 21 441,79*

*B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe : 523,05*

**D Pozostałe przychody operacyjne : 259 672,00**

*D. II. Dotacje – otrzymana dotacja od Urzędu Gminy w Juchnowcu Kościelnym : 258 331,00*

*D.III. Inne przychody operacyjne obejmują , opłaty za wynajem pomieszczeń w budynku Ośrodka Kultury: 1 341,00*

**G Przychody finansowe: 74,31**

*G II Odsetki bankowe : 74,31*



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2007 R, O KTÓRYCH MOWA W ART. 45 UST. 2 PKT. 3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI  
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ**

Lp	TREŚĆ	Gr. rodz.	Nr. karty	Wartość śr. trw. wartości niemăt. i prawnych na 01-01-2007	Przyjęcie śr.trw. wartości niemăt. i prawnych w 2007	Przekazanie śr.trw. wartości niemăt. i prawnych w 2007	Wart. śr.trwałych wart. niemăt. i prawnych na 31.12.2007	Uwagi
1	<b>Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
2	<b>Budynki i lokale</b>	<b>I</b>		<b>141 413,01</b>			<b>141 413,01</b>	
	<i>w tym</i>							
	<i>Budynek O.K. w Juchnowcu Kościelnym</i>	10 921 107	1-1	141 413,01			141 413,01	
3	<b>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>II</b>		<b>17 100,00</b>			<b>17 100,00</b>	
	<i>w tym</i>						0,00	
	<i>Plac utwardzony przy O.K.</i>	10 921 291	2-1	10 000,00			10 000,00	
	<i>Ogrodzenie działki O.K.</i>	10 921 291	2-2	7 100,00			7 100,00	
4	<b>Kotły i maszyny energetyczne</b>	<b>III</b>		<b>0,00</b>				
5	<b>Maszyny, urządzenia i aparaty ogół.zastosowania</b>	<b>IV</b>		<b>20 439,54</b>	<b>7 624,98</b>	<b>22 764,52</b>	<b>5 300,00</b>	
	<i>w tym:</i>							
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	10 921 491	4-3	3 300,00	0,00		3 300,00	
	<i>Notebook Medion</i>	10 921 491	4-8	0,00	2 000,00		2 000,00	
	<i>Notebook Medion KPL</i>	10 921 491	4-9	0,00	1 999,99	1 999,99	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	10 921 491	4-10	0,00	2 274,99	2 274,99	0,00	
	<i>Komputer</i>	10 921 491	4-11	0,00	1 350,00	1 350,00	0,00	
	<i>Drukrka HP DESKJET</i>	10 921 491	4-7	264,19	0,00	264,19	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	10 921 491	4-1	4 967,99	0,00	4 967,99	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	10 921 491	4-2	4 099,02	0,00	4 099,02	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	10 921 491	4-4	2 602,78	0,00	2 602,78	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	10 921 491	4-5	2 602,78	0,00	2 602,78	0,00	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	10 921 491	4-6	2 602,78	0,00	2 602,78	0,00	
6	<b>Specjalistyczne maszyny, urządzenia i apar.</b>	<b>V</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
7	<b>Urządzenia techniczne</b>	<b>VI</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
8	<b>Środki transportu</b>	<b>VII</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
9	<b>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypos.</b>	<b>VIII</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

	<b>OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE</b>			<b>178 952,55</b>	<b>7 624,98</b>	<b>22 764,52</b>	<b>163 813,01</b>	<b>0,00</b>
--	-----------------------------	--	--	-------------------	-----------------	------------------	-------------------	-------------

<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>560,00</b>	
	w tym:							
	<i>Program MS WORD 2003 POLISH -OEM</i>		<b>1</b>	<i>560,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>560,00</i>	