

Wiejski Ośrodek Kultury Łochowo

Informacja dodatkowa za rok 2006

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Ośrodek realizuje zadania z dziedziny wychowania, edukacji, upowszechniania kultury oraz rozwijania i zaspokajania potrzeb społeczeństwa w tej dziedzinie.

Ośrodek rozpoczął działalność 01.05.2005 r. Okresem obrotowym dla Ośrodka jest rok kalendarzowy.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2006 do 31.12.2006 przy założeniu kontynuacji działalności.

W roku 2006 nie dokonano zmian metod księgowania i wyceny mającej wpływ na wynik finansowy.

1 Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1	Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	wg cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu
2	Środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne
3	Wycena majątku finansowego	według cen nabycia pomniejszych o odpisy spowodowane stałą utratą ich wartości

Majątku trwałego nieumorzonego ośrodek nie posiada.

2 Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
<i>nie dokonano zmian metod księgowania</i>		0,00

3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (zł)	rachunku zysków i strat (zł)
<i>nie było</i>			

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku

4

1 a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
6. inne				
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

Ośrodek nie posiada gruntów ani budynków. Działaność prowadzona jest w obiektach, które są własnością Gminy Białe Błota.

4

2 b) Umożenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1 grunty				
2. budynki i budowle				
3. urz. techniczne i maszyny				
4. środki transportu				
5.inwestycje w obcych środkach trwałych				
5. inne				
Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4	3	c) Wartości niematerialne i prawne				
		Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
		1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
		2. Inne wartości niematerialne i prawne				
		Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4	4	d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
		Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
		1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu				
		2. Inne wartości niematerialne i prawne				
		Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

4	5	e) Finansowy majątek trwały				
		Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
		1. Udziały i akcje				
		2. Papiery wartościowe				
		Razem poz.	0,00	0,00	0,00	0,00

5 1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2006	31.12.2006	do 1 roku	
			01.01.2007	31.12.2007
Zobowiązania długoterminowe (razem)				0,00
Zobowiązania krótkoterminowe		15 426,54		15 426,54
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług		3 305,98		3 305,98
2. z tytułu podatków i ubez. społ.		8 574,98		9 574,98
3. z tytułu wynagrodzeń		3 545,58		3 545,58
4. inne		0,03		0,03
Razem zobowiązania	0,00	15 426,54		15 426,54

Do dnia 31.01.2006 r. zobowiązania wobec dostawców, Urzędu Skarbowego, ZUS i wynagrodzeń zostały uregulowane.

5 2 Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne	
	01.01.2006	31.12.2006	do 1 roku	
			01.01.2007	31.12.2007
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym				
1. z tytułu dostaw i usług			0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubez. społ.			0,00	0,00
3. z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
4. inne			0,00	0,00
Razem należności	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz PPO

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2006	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
Przychody przyszłych okresów		0,00

7 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Razem	Z tego	
		losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
Straty nadzwyczajne		0,00	0,00

8	Informacja o zatrudnieniu w pełnych etatach na 31.12.2006 r.	
	Wyszczególnienie	4,25
	Ogółem	4,25

9	1	Przychody ośrodka	
		<i>Dotacja Urzędu Gminy Białe Błota</i>	159 200,00
		<i>Przychody ze sprzedaży</i>	8 966,40
		<i>Przychody finansowe</i>	203,94
		<i>Pozostałe przychody</i>	1 800,07
		Razem w PLN	170 170,41

9	2	Wysokość kwot przeznaczonych na:	
		realizację celów statutowych organizacji w tym:	
		- zużycie materiałów	13 017,89
		- usługi łączności	2 087,60
		- wynagrodzenia	124 266,76
		- narzuty na wynagrodzenia (składki ZUS i Fundusz Pracy)	18 019,43
		- odpis za ZFŚS	2 674,88
		- pozostałe koszty	7 981,06
		- zużycie energii elektr., wody	4 255,17
		- bibliozbiór	1 561,90
		- usługi transportowe	3 072,45
		- VAT nie podlegający odliczeniu	4 597,92
		RAZEM	181 535,06

Największą pozycją w kosztach są koszty osobowe związane z zatrudnieniem pracowników w ośrodku. Koszty te obejmują wynagrodzenia osobowe w kwocie 79195,00 zł oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilno - prawnych w wysokości 45071,76 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie z tytułu umów o pracę wyniosło 1.885,60 zł.

9	3	Wynik na działalności statutowej	8 966,40
		<i>składają się na to przychody z</i>	
		<i>nauka języków obcych</i>	
		<i>koła zainteresowań</i>	
		<i>pozostałe</i>	

9	4	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	203,94
		<i>w tym:</i>	
		<i>pozostałe przychody</i>	<i>200,00</i>
		<i>odsetki od środków</i>	<i>3,94</i>

Wynik na działalności za rok 2006 wynosi -12090,86

Strata wynika z finansowania zbyt niskiego w stosunku do rzeczywistych potrzeb WOK.