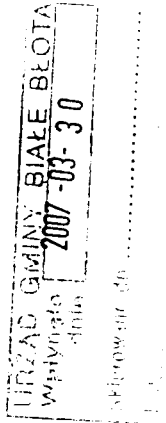


Białe Błota, dnia 25.03.2007r.

**Urząd Gminy
w Białych Błotach**



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2006r. do 31.12.2006r.

Białobłocki Ośrodek Kultury w Białych Błotach jest samorządową instytucją kultury. Prowadzi gospodarkę finansową opartą na zasadach określonych Ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku Dz.U. z 1997r. nr 110, poz.721; Dz.U. 97, poz. 141 i 943 i następnymi zmianami. Działalność Białobłockiego Ośrodka Kultury skupia się na zaspokojeniu potrzeb kulturalnych mieszkańców Gminy Białe Błota i regionu poprzez organizowanie szerokiej gamy imprez kulturalnych, literackich, poetyckich, muzycznych, plastycznych i rozrywkowych a także edukacyjnych.

Na mocy wyroku sądowego zaskarżono Uchwałę Rady Gminy Białe Błota z dnia 27.12.2001r. o połączeniu Białobłockiego Ośrodka Kultury w Białych Błotach i Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie. Nastąpił podział instytucji: Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu na powrót do stanu sprzed połączenia. Od dnia 01.05.2005r. działa Białobłocki Ośrodek Kultury. W roku 2006 działalność statutowa instytucji była kontynuowana.

Na podstawie umowy użyczenia podpisanej z Urzędem Gminy Białe Błota Ośrodek prowadzi działalność i administruje świetlicą wiejską w Cielu. Za okres od 01.01.2006r. do 31.12.2006r. Ośrodek sporządził bilans i rachunek zysków i strat.

I.

1). Omówienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów.

Zapasy materiałów nie występują.

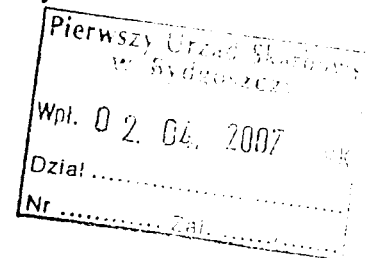
Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia. Środki trwałe o wartości do 3.500,00zł są umarżane w 100% w momencie oddania do użytkowania. Zbiory biblioteczne umarżane są w 100% w momencie przejęcia na stan.

Środki trwałe o wartości początkowej 3.500,00 zł i więcej umarżane są w czasie wg przyjętej metody liniowej.

II.

1). Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Majątku trwałego nie umorzonego instytucja nie posiada. Zmian grup rodzajowych nie odnotowano. Majątek umorzony występuje w grupie 8 – pozostałe wyposażenie.



2). Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Jednostka nie posiada gruntów we wieczystym użytkowaniu.

W zajmowanych obiektach Białobłockiego Ośrodka Kultury instytucja pełni funkcję administracyjną w zakresie objętym umową użyczenia między BOK a Urzędem Gminy Białe Błota.

3). Wartość nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, a używanych przez nią.

Wszystkie obiekty, w których prowadzona jest działalność Białobłockiego Ośrodka Kultury są własnością Gminy Białe Błota.

4). Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu z tytułu uzyskania praw własności.

5). Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy wynosi na koniec 2006 roku -7.014,66 zł jest finansowany przez efekty działalności instytucji. Minusowy stan Kapitału wynika, ze stanu kontynuacji działalności oraz tego, że BOK nie posiada nie umorzonego własnego majątku trwałego. Instytucja nie została wyposażona w majątek trwały.

6). Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Kapitały rezerwowe i zapasowe nie występują.

7). Propozycje co do celów i sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W roku 2006 Białobłocki Ośrodek Kultury wypracował zysk na działalności w wysokości 21.366,72 z którego zostanie pokryta strata roku ubiegłego w wysokości -14.349,44, która przekięgowana została na fundusz własny instytucji. Ponieważ wg założeń statutowych instytucja zysków nie wypracowuje, dodatnia wartość wyniku finansowego za rok 2006 zostanie przekięgowana na fundusz instytucji.

8). Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

Rezerw w BOK-u w 2006 roku nie tworzono.

9). Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty.

- a) Do roku;
- b) Od 1 do 5 lat;
- c) Ponad 5 lat.

Zobowiązania wskazane w bilansie BOK-u są zobowiązaniami krótkoterminowymi i będą realizowane bieżąco według terminów płatności i posiadanych środków.

Stan zobowiązań na początek okresu wynosił
Stan zobowiązań na koniec roku wynosił

32.883,31 zł
17.947,46 zł

Pierwszy Urząd Skarbowy	
Wpł. 0 2. 04. 2007	
Dział	VK
Nr	Zai

URZĄD GMINY BIAŁE BŁOTA
Wzrosty
2007-03-30
Stronami do
Liczba zał.

10). Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe w okresie nie wystąpiły.

11). Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Białobłocki Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku instytucji.

12). Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe.

Zobowiązań warunkowych jednostka nie posiada, gwarancji i poręczeń nie udzielono żadnej z form.

BRZĄC GMINY BIAŁE BOKA
2007-03-30
liczono do
ilość zat.

III.

1). Struktura rzeczowa terytorialna przychodów.

Sprzedaż usług

a w tym:

• Wynajem pomieszczeń,	2.700,00
• Przychody finansowe z tyt. darowizny sponsorów, sprzedaży reklamy, itp.	4.629,68
• Przychody zespołów tanecznych	31.963,00
• Pozostałe przychody	5.124,94
• Sprzedaż biletów	5.939,00
• Opłaty startowe w turnieju tańca	4.676,00
• Opłaty za kurs j. angielskiego	1.755,00
• Odpłatność za zaj. Plastyczne, break dance, półkolonie	<u>2.909,00</u>

Ogółem przychody własne 59.696,62

2). Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych, (umorzeniowych).

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne środków trwałych nie wystąpiły.

3). Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów nie dokonano, ponieważ zapasy nie występują. Materiały zakupuje się do bieżących potrzeb i księguje się je bezpośrednio w koszty działalności.

Zapasy niepełnowartościowe nie występują.

4). Informacje o przychodach i kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

W roku obrotowym 2006 nie zaniechano żadnej z form działalności i nie planuje się zaniechania żadnej z form działalności w 2007 roku.

5). Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

BOK jest zwolniony z podatku od osób prawnych w zakresie art.17 ust.1 pkt.4.

Pierwszy Urząd Skarbowy
w Bydgoszczy
Wpł. 02.04.2007
Dział

6). Dane o kosztach jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Część A rachunku zysków i strat za 2006 rok sporządzona została w wariantcie porównawczym.

7). Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

Inwestycje rozpoczęte nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

8). Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski nadzwyczajne w roku obrotowym 2006 nie wystąpiły.

Straty nadzwyczajne w roku obrotowym 2006 nie wystąpiły.

9). Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Operacji nadzwyczajnych nie dokonano.

10). Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Z tytułu podatku dochodowego zobowiązania nie występują. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności nie wystąpiły.

11). Zatrudnienie i wynagrodzenie.

Zatrudnienie na koniec roku obrotowego 2006 w etatach wyniosło 5,75. Według osób zatrudnienie wyniosło 7 osób. Według grup zawodowych zestawienie to w osobach przedstawia się następująco:

	w osobach	w etatach
- Dyrektor jednostki	1	1
- Pracownicy administracji	2	1,5
- Pracownicy działalności programowej	3	2,25
- Sprzątaczką	1	1

Koszty wynagrodzeń BOK za 2006r. łącznie wynoszą 127.989,27 w tym wynagrodzenie z tyt. umów o pracę średnio miesięcznie wyniosło 1854,92 na etat.

Zatrudnienie w wymienionym okresie sprawozdawczym było stabilne, odnotowano dłuższą absencję chorobową plastyczki, od 31.10.2006 do 31.12.2006r. Pracownica w ciągłości chorowała 62 dni.

Jednostką nadrzędną dla Białobłockiego Ośrodka Kultury jest Rada Gminy

Białobłocki Urząd Sporobowy
 w Bydgoszczy
 Wpł. 02.04.2007 VK
 Dział
 Nr Zai.

..... Księgowa
Rutkowska
 Rutkowska

DYREKTOR
 Białobłockiego Ośrodka Kultury
 w Bydgoszczy
M. Rutkowska-Rypina