

**UCHWAŁA Nr XXI/233/2008**  
**Rady Gminy Białe Błota**  
**z dnia 29 maja 2008r.**

**W sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego  
Ośrodka Kultury w Łochowie za okres 01.01.2007r – 31.12.2007.**

Na podstawie art. 53 ust 1 w związku z art. 3 ust 1. pkt 7 oraz art. 45 ust.2. ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości ( Dz. U. z 2002r. Nr76 poz. 694 ze zmianami: Dz. U. z 2003 r. Nr 60 poz535, Nr124 poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229 poz. 2276, Dz. U. z 2004 r. Nr 96 poz. 959, Nr 145 poz. 1535, Nr 146 poz. 1546, Nr 213 poz. 2155, Dz. U. z 2005 r. Nr 10 poz. 66, Nr 184 poz. 1539, Nr 267 poz. 2252 ), art. 18 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami: Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, Dz. U. z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, Dz. U. z 2004 r. Nr 116 poz. 1203, Dz. U. z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Dz. U. z 2006 r. Nr 17 poz. 128) oraz § 16 statutu Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie za okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy  
Białe Błota

Marek Samplawski

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości i § 16 statutu Wiejskiego Ośrodka Kultury sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie zatwierdza Rada Gminy.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.

W roku 2007 WOK prowadził działalność zgodnie z założonym planem pracy i zakończył rok bilansowy nadwyżką w wysokości 3705,94 zł.

Uzyskana w 2007 r. nadwyżka przeznaczona została na częściowe pokrycie straty z ubiegłego roku.

Na dzień dzisiejszy WOK nie posiada żadnych zobowiązań za 2007 rok.



Przewodniczący Rady Gminy  
Białe Błota

Marek Samplawski

**Załącznik  
do Uchwały nr XXI/233/2008  
Rady Gminy Białe Błota  
z dnia 29 maja 2008r.**

## **Sprawozdanie Finansowe WOK w Łochowie za 2007 r**

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa
4. Informacja z wykonania planu
5. Sprawozdanie merytoryczne

**BILANS**  
sporządzony na dzień: 31 grudnia 2007 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA TRWAŁE		31.12.2007	31.12.2006	PASYWA		31.12.2007	31.12.2006
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	(14.081,94)	(10.376,00)
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
2	Wartość firmy				Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	(1.991,08)	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		(14.081,94)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		3.705,94
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	(12.090,86)	
d)	środki transportu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	15.642,01	14.904,23
e)	inne środki trwałe			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	15.642,01	11.890,51
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	15.426,54	12.014,96
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	1.560,07	4.528,23				
I	Zapasy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3.305,98	2,04
1	Materiały	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	3.305,98	2,04
2	Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Towary			f)	zobowiązania wekslowe		
5	Zaliczki na dostawy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8.574,98	9,96
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3.545,58	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	215,47	(124,
	- do 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3,013,
	- powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	3,013,
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- krótkoterminowe		3,013,
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1.560,07	4.435,41				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.560,07	4.435,41				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.560,07	4.435,41				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.560,07	4.435,41				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		92,82				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1.560,07	4.528,23	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1.560,07	4.528,23

Sporządzono dnia 27.03.2008 r

KATARZYNA MOROZ - ka moroz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DIREKTOR  
Wiejskiego Ośrodka Kultury  
w Łochowie

Josef Danyki

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**WIEJSKI OŚRODEK KULTURY**  
 86-065 ŁOCHOWO  
 ul. Jąłowcowa 7, tel. (052) 381 94 50  
 NIP 5542634815

**Wiejski Ośrodek Kultury Łochowo**  
**Informacja dodatkowa za rok 2007**  
 (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 obrachunkowym dla Ośrodka jest rok kalendarzowy. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 0od 1.01.2007 do 31.12.2007 przy założeniu kontynuacji działalności. W roku 2007 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 pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne jeżeli cena nabycia była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100 % umorzeniu
2	Stroki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
3	Wycena majątku finansowego	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane stratą wartości

Majątku trwałego nieumorzonoego ośrodek nie posiada.

**2**

**Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym**

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

**3**

**Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym**

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



8

<b>Informacja o zatrudnieniu w pełnych etatach na 31.12.2006 r.</b>	
Wyszczególnienie	
Ogółem	4,25
	4,25

9

<b>1 Przychody ośrodka</b>	
Dotacja Urzędu Gminy Białe Błota	
Przychody ze sprzedaży	212 500,00
Przychody finansowe	10 105,15
Pozostałe przychody	404,27
<b>Razem w PLN</b>	<b>3 200,02</b>

9

<b>2 Wysokość kwot przeznaczonych na:</b>	
realizację celów statutowych organizacji w tym:	
- zużycie materiałów	
- usługi łączności	14 772,63
- wynagrodzenia	2 026,45
- narzuty na wynagrodzenia (składki ZUS i Fundusz Pracy)	146 460,84
- odpisy za ZFŚS	21 935,51
- pozostałe koszty	2 674,88
- zużycie energii elektr., wody	16 378,82
- biblioteki	5 614,45
- usługi transportowe	1 501,70
- VAT nie podlegający odliczeniu	2 692,40
	5 636,98
<b>RAZEM</b>	<b>219 694,66</b>

Największą pozycją w kosztach są koszty osobowe związane z zatrudnieniem pracowników w ośrodku. Koszty te obejmują wynagrodzenia osobowe w kwocie 108.863,84 zł oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilno - prawnych w wysokości 37.577,00 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie z tytułu umów o pracę wyniosło 2016,37 zł.

DYREKTOR  
Wojewódzkiego Ośrodka Kultury  
w Łochowie  
*Jadwiga Szumski*



## WIEJSKI OŚRODEK KULTURY

86-065 Łochowo ul. Jałowcowa 7. tel. 52/3819450 e-mail: [lochowo@vp.pl](mailto:lochowo@vp.pl) [www.lochowo-wok.pl](http://www.lochowo-wok.pl)  
NIP 5542634815, REGON 340029753, konto: BS O/Białe Błota 58 8142 1020 0004 7021 2000 0001

Łochowo 29.02.2008r

### Informacja z wykonania budżetu W.O.K. w Łochowie w okresie 01.01.2007r. - 31.12.2007r.

W okresie od 01.01.2007r. do 31.12.2007r. z Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie wykorzystał dotację Urzędu Gminy Białe Błota na rok 2007 w wysokości 201 000,00 zł. Wykorzystano też dotację Sołectwa Lisi Ogon w wysokości 6 000,00 zł, Sołectwa Łochowo w wysokości 3 500,00 zł i Sołectwa Przyłęki w wysokości 2 000,00 zł

Wpływy z działalności statutowej wyniosły w omawianym okresie 13 346,64 zł

Dotacje i środki z wpływów z działalności statutowej Ośrodka przeznaczono na:

- fundusz płac .....	172 901,35
w tym: osobowy fundusz płac.....	108 883,84
bezosobowy fundusz płac.....	38 577,00
ZUS i FP.....	21 935,51
ZFŚS.....	3505,00
- koszty usług i materialne .....	37 403,06
- zobowiązania na dzień 31.12.2007r.....	12 014,96
- zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2007r.....	0
- należności wymagalne na dzień 31.12.2007r.....	0
- środki w kasie i na rachunkach bankowych.....	4 426,99

Zobowiązania na dzień 31.12.2007r wynikają z terminów wpłat ZUS, Urzędu Skarbowego oraz terminów wypłat umów cywilno-prawnych i zostały w tych terminach zrealizowane.

Na dzień 31.12.2007r wynik na działalności WOK za rok 2006 wyniósł 3 705,94. Powstała nadwyżka bilansowa została przeznaczona na częściowe pokrycie straty z roku 2006.

DYREKTOR  
Wiejskiego Ośrodka Kultury  
w Łochowie  
*Jożef Damski*

- Zakończenie klas gimnazjalnych
- "Wianki 2007"
- Zakończenie roku szkolnego Przedszkola Niepublicznego w Łochowie
- Dyskoteka "Zakończenie roku szkolnego"
- Dożynki Gminne 2007
- Festyn „Pożegnanie Lata”
- Jubileusz 25-lecia zespołu ŁOCHOWIANIE
- Koncert Zespołu Pieśni Dawnej Uniwersytetu Jana Kazimierza
- Łochowskie Spotkanie Oplatkowe

Zespół „Łochowianie” brał udział w następujących występach:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| - XV Finał WOŚP  | - Łochowo          |
| - " Jarmark na Kociewiu"                                       | - Świecie          |
| - XIX Wojewódzki Przegląd Teatrów Wiejskich i Obrzędu Ludowego | - Lubiewo          |
| - XXIV Sejmik Teatrów Wiejskich                                | - Kaczory          |
| - Uroczystości 3-Maja  | - Łochowo          |
| - XXXVI Spotkania z Folklorem Kujaw i Ziemi Dobrzyńskiej       | - Ciechocinek      |
| - "Dzień Łochowa"  | - Łochowo          |
| - Dożynki Gminy Białe Błota                                    | - Lisi Ogon        |
| - Dożynki Gminy Mrocza   | - Witosław         |
| - Dożynki Gminy Śliwice  | - Śliwice          |
| - 25-lecie zespołu ŁOCHOWIANIE                                 | - Łochowo          |
| - Łochowskie Spotkanie Oplatkowe                               | - Łochowo          |
| - „Kolegdarium”  | - Bydgoszcz-Fordon |

Oprócz tych występów Łochowianie uświetniali rozmaite lokalne uroczystości i imprezy, takie jak lokalne festyny, uroczystości kościelne, Wigilię Gminną, Wigilię dla podopiecznych GOPS i in. W roku 2007 zespół przygotował też nagrania na płytę CD, która została wydana okazji jubileuszu 25- lecia.

\*\*\*\*

Podobnie jak w ubiegłym roku bardzo dobrze układała się współpraca z Dyrekcją Zespołu Szkół w Łochowie. Zespół Szkół w związku ze swoją trudną sytuacją lokalową, na sali widowiskowej WOK odbywał zajęcia z tańca folklorystycznego dla klas I - III , urządzał okolicznościowe uroczystości, dyskoteki itp.

Również Przedszkole " Pinokio " urządzało swoje uroczystości takie jak Dzień Babci, Dzień Dziadka, Wigilia, w sali widowiskowej ośrodka.

WOK, tradycyjnie oferuje dzieciom i młodzieży możliwość spędzenia czasu podczas ferii i wakacji. W czasie ferii 2007r zorganizowano na terenie ośrodka lodowisko, a Ośrodek codziennie wypełniony był uczestnikami korzystającymi z zabaw świetlicowych, gry w tenisa stołowego, komputerów, zajęć plastyki itp.

W czasie wakacji letnich Ośrodek był udostępniony dzieciom i młodzieży w godz 10.00 – 19.00. Największym zainteresowaniem wakacyjnych zajęć cieszył się tenis stołowy i pracownia internetowa. Dziennie przebywało w Ośrodku ok 15-30 uczestników. W związku z dużym zainteresowaniem zorganizowano dwa Turnieje Tenisa Stołowego z nagrodami i dyplomami ufundowanymi przez lokalnych samorządowców.

Z początkiem roku 2007 pojawiła się w Internecie strona Wiejskiego Ośrodka Kultury - [www.wok.lochowo.pl](http://www.wok.lochowo.pl) , na której umieszczane są informacje związane z działalnością Ośrodka. Na stronie tej znajdują się informacje o ofercie programowej, o działalności poszczególnych kół zainteresowań, i na miarę możliwości kadrowych aktualności, reportaże itp.

WOK był też miejscem spełniającym w szerokim zakresie rolę świetlicy dla dzieci i młodzieży. Obiekt WOK to jedyne w Łochowie miejsce w którym można w dni powszednie spędzić czas do godz. 19-tej, korzystając z gier świetlicowych, tenisa stołowego, komputerów z dostępem do Internetu ,przeczytać książkę, czasopismo. Z tej oferty tutejsza młodzież szeroko korzysta i tylko należy