

UCHWAŁA NR XVI/126/2013
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE
z dnia 6 marca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Świnicach Warckich**

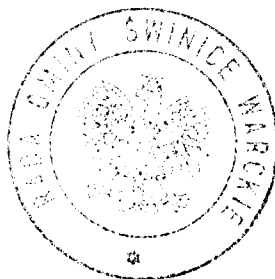
Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378 oraz z 2012 r. poz. 855 i poz. 1342/ Rada Gminy Świnice Warckie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich za rok 2012 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Załącznik nr 1
do uchwały nr XVI/126/2013
Rada Gminy Świnice Warckie

Nazwa przedsiębiorstwa
GMINNY OŚRODEK KULTURY
 UL. KOŚCIUSZKI 18
 99-140 ŚWINICE WARCKIE

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2012

AKTYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)		PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	11 076,38	5 260,59
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	850,36	11 076,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	10 226,02	-5 815,79
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	11 152,18	5 295,48	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	75,80	34,89
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	75,80	34,89
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	11 152,18	5 295,48	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	11 152,18	5 295,48	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 152,18	5 295,48	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	75,80	34,89
- inne aktywa pieniężne	11 152,18	5 295,48	IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	11 152,18	5 295,48	PASYWA RAZEM	11 152,18	5 295,48

Miejscowość / WARCIE
Sporządził:

dnia 12-02-2013
STARSZA KSIĘGOWA
Izona Krajczewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w miejscach Warcib
mgr Tadeusz Bohdan

Nazwa przedsiębiorstwa

GMINNY OŚRODEK KULTURY
UL. KOŚCIUSZKI 18
99-140 ŚWINICE WARCKIE

Rachunek zysków i strat
 z a OKRES OD 01-01-2012 R. DO 31-12-2012 R.

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 630 ,17	6 007 ,50
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 630 ,17	6 007 ,50
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. Koszty działalności operacyjnej	219 613 ,47	272 162 ,93
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	28 034 ,73	67 909 ,04
III. Usługi obce	12 031 ,37	12 173 ,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	295 ,20	332 ,10
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	141 489 ,52	144 673 ,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 423 ,54	31 124 ,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 339 ,11	15 950 ,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-203 983 ,30	-266 155 ,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	214 194 ,00	260 312 ,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	212 594 ,00	258 614 ,70
III. Inne przychody operacyjne	1 600 ,00	1 697 ,53
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10 210 ,70	-5 843 ,20
G. Przychody finansowe	15 ,32	27 ,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	15 ,32	27 ,41
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0 ,00	0 ,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	10 226 ,02	-5 815 ,79
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	10 226 ,02	-5 815 ,79
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	10 226 ,02	-5 815 ,79

Miejscowość ŚWINICE WARCKIE

, dnia 11-02-2013

Zatwierdził:

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA
Ilona Krajevska

DYREKTOR
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 w Świnicach Warckich
mgr Tadeusz Bednarek

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.)

1. Na dzień 31 grudnia 2012 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Świnicach Warckich wystąpiły:
 - a) środki trwałe nie wystąpiły
 - b) środki pieniężne 5 295,48
 - c) należności nie wystąpiły
 - d) w GOK prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat
 - e) nie prowadzi się odpisów amortyzacyjnych

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 5 295,48
2. Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2012 roku wynosił: 850,36
zwiększenia / zmniejszenia:
 - a) zobowiązania (ZFSS) 34,89
 - b) zysk bilansowy z 2011 rok 10 226,02

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2012 roku: 11 111,27
3. W roku 2012 wystąpiła strata w kwocie: 5 815,79

Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 5 295,48
4. Stan rezerw na dzień 31.12.2012 r. wynosi: 0,00 zł.
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2012 r. nie wystąpiły.
6. Zobowiązania warunkowe nie występują.
7. GOK prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2012 roku wynosiła 229 368,00 zł. i jest przychodem wolnym od podatku.
W 2012 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007 – 2013 otrzymała dotację w wysokości 22 246,70 zł. oraz dotację z Łódzkiego Domu Kultury w wysokości 7 000,00 zł. – są to przychody wolne od podatku.
8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.
9. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2012 nie wystąpiły.
10. W roku 2012 w GOK stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:
 - pracownicy merytoryczni - 2 etaty
 - pracownicy obsługi - 1 ¾ etatu
11. Wartość wyposażenia na dzień 31.12.2012 r. wynosi 195 353,66 zł., wartości niematerialne i prawne wynoszą 38 149,82 zł. i podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

Świnice Warckie dn. 12.02.2013 r.

Sporządził:

STARSZA KSIĘGOWA
Ilona Krajczewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Świnicach Warckich
mgr Tadeusz Bednarek