

**UCHWAŁA Nr XXX/161/13
RADY GMINY W GIDLACH**

z dnia 25 marca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Gidlach za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001 r. Nr 142, poz.1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz.1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i 146; Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011 r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887; z 2012 r. poz. 567) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223; Nr 165, poz. 1316; Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378; z 2012 r. poz. 1342)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami:

Załącznik Nr 1- bilans,

Załącznik Nr 2 – rachunek zysków i strat,


Załącznik Nr 3 – zestawienie zmian w funduszu jednostki,

Załącznik Nr 4 – informacja dodatkowa.

§ 2. Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2012 w wysokości 19 925,86 zł. pokryć z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Maria Pasrada

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	253 466,00	246 120,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 050,00	9 170,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	236 416,00	236 950,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	283 821,44	266 059,84
I	Amortyzacja	14 071,72	14 071,72
II	Zużycie materiałów i energii	42 662,04	37 537,81
III	Usługi obce	17 939,17	5 411,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	170 336,50	168 538,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 189,26	29 173,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 622,75	11 327,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-30 355,44	-19 939,84
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
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)	-30 355,44	-19 939,84
G	Przychody finansowe	29,66	13,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	29,66	13,98
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-30 325,78	-19 925,86
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-30 325,78	-19 925,86
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-30 325,78	-19 925,86

Sporządzono dnia ... 12.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GIDLACH

Violetta Ojrajńska

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	403 838,46	397 892,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	403 838,46	397 892,91
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	403 838,46	397 892,81
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-5 945,65	-30 325,78
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zysk za rok ubiegły	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 945,65	30 325,78
	- pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
	- strata za rok ubiegły	5 945,65	30 325,78
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	397 892,81	367 567,03
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	-30 325,78	-19 925,76
	a) zysk netto	0,00	
	b) strata netto	30 325,78	19 925,76
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	367 567,03	347 641,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	367 567,03	347 641,17

Sporzędzono dnia **12.03.2013** **OWOJA KSIĘGOWY**

Iwona Załóg

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w **GĘDLACU**

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

Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach
za rok 2012

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA ogółem:		358 278,69 zł
Aktywa trwałe		353 211,38 zł
-budynki		
(świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarzów, stolarka okienna Stęszów)		
w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 124 376,72 zł, w. netto		344 819,94 zł
-sprzęt komputerowy		
w. początkowa 11 564,50 zł, umorzenie 11 564,50 zł, w. netto	„0”	
-sprzęt projekcyjny: kamera, projektor		
w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 5 318,14 zł, w. netto		2 969,86 zł
-wyposażenie; organy, kopiarka		
w. początkowa 15 130,00 zł, umorzenie 9 708,42 zł, w. netto		5 421,58 zł
-pozostałe wyposażenie		
w. początkowa 154 125,29 zł, umorzenie 154 125,29 zł., w. netto	„0”	
-zbiory biblioteczne		
w. początkowa 2 131,43 zł, umorzenie 2 131,43 zł, w. netto	„0”	
-wartości niematerialne i prawne: programy komputerowe		
w. początkowa 244,00 zł, umorzenie 244,00 zł., w. netto	„0”	
Aktywa obrotowe		5 067,31 zł
- węgiel (Pławno 2 t, Ludwików 1t Gowarzów 2 t.)	4 100,00 zł	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	967,31 zł	
PASYWA ogółem:		358 278,69 zł
Fundusz		347 641,17 zł
Fundusz jednostki	367 567,03 zł	
Wynik finansowy	- 19 925,86 zł	
Zobowiązania krótkoterminowe		10 637,52 zł
- ryczałt samochodowy 12/2012(netto)	298,71 zł	
- umowy zlecenia i o dzieło 12/2012(netto)	2 694,93 zł	
- Urząd Skarbowy	1 668,00 zł	
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych	5 975,88 zł	

GŁÓWNY KASJEROWY

Iwona Załóg

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GIDLACH

Violetta Orzyńska