

**UCHWAŁA NR XXVIII /163/2013
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 28 maja 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
i Sportu w Skomlinie za rok 2012**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594) art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Skomlinie ” za rok 2012 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

[Podpis]
Grzegorz Siwik

Informacja
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury w Skomlinie
za rok 2012 r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2012	Plan na 31.12.2012	Wykonanie na 31.12.2012	Wykona - nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	140.000	144.050	144.050	100,00
	w tym:				
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu	140.000	140.000	140.000	100,00
2.	Pozostałe przychody		4.050	4.050	100,00
	W tym: darowizny pieniężne		2.850	2.850	
	- wpłaty za wynajem pomieszczeń		1.200	1.200	
II.	KOSZTY OGÓŁEM:	140.000	144.050	149.851,56	104,00
1.	Amortyzacja			5.991,58	
	W tym: amortyzacja pozostałych środków trwałych			5.991,58	
2.	Zużycie materiałów	19.000	21.270	21.244,85	99,88
	W tym: zakup mater. biurowych i wydawnictw	1.500	410	408,31	
	- zakup środków czystości i materiałów gospodarczych	1.500	560	552,74	
	- zakup mater. do celów kulturalnych	500	2.240	2.238,24	
	- zakup art. spożywczych na imprezy kulturalne	500	3.520	3.518,83	
	- Zakup opału	14.000	14.460	14.450,56	
	- zakup innych materiałów;	1.000	80	76,17	
3.	Zużycie energii elektr.	2.000	980	978,69	99,86
4.	Usługi remontowe		2.600	2.600,00	100,00
5.	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	2.600	1.660	1.657,54	99,85
6.	Pozostałe usługi obce	25.660	17.588	17.484,17	99,40
	W tym: - usł. informatyczne , dostęp do Internetu	1.400	1.400	1.372,68	
	- usługi około kulturalne; estrada ,zabesp.medyczne nagłośnienie, usł. gastronomiczne i inne	21.960	13.537	13.537,00	
	- usługi komunalne, kominiarskie	600	700	668,02	
	- usługi transportowe; przewóz zespołów artystycznych	600	1.101	1.100,45	
	-usługi TRTV, Cyfra +	800	800	756,02	
	- usł.z zakr. Medycyny pr. –badania	300	50	50,00	
7.	Wynagrodzenia	74.460	81.920	81.906,37	99,98
	W tym: wynagrodzenia osobowe	59.020	59.000	58.993,94	
	- wynagr.bezosob.(um.zlec.,o dzieło	15.440	22.920	22.912,43	
	W tym; umowy o dzieło artystów			9.532,43	
8.	Pozostałe św. na rzecz prac.	500	200	186,52	93,26

	W tym: św. rzeczowe bhp	500	200	186,52	
9.	Składki na ubezpiecz. społ. i f. pracy	11.798	11.760	11.739,05	99,82
	W tym: skl. na ubezpiecz. społ.	10.485	10.610	10.608,03	
	- skl. na fundusz pracy	1.313	1.150	1.131,02	
10.	Odpis na zakł. fundusz św. socjalnych	2.232	2.232	2.232,00	100,00
11.	Podatki i opłaty	0	610	606,20	99,37
	-Opłaty ZAIKS	0	610	606,20	0
12.	Podróże służbowe	1.500	1.600	1.598,59	99,91
13.	Pozostałe koszty rodzajowe	250	1.630	1.626,00	99,75
	- składki członkowskie orkiestry	250	0	0,00	
	-ubezpiecz. Mienia i osób		250	246,00	
	- nagr. Pieniężne dla ucz. turnieju		1.180	1.180,00	
	- szkolenia pracowników		200	200,00	

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2012	31.12.2012
Środki pieniężne na r-ku bankowym	8.184,73	1.849,37

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2012 r.	31.12.2012
I.	Z obowiązań Ogółem	2.409,75	606,20
	W tym: zobowiązania wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	0	0
2.	Podatki i opłaty – ZAIKS	0	606,20

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2012 r.	31.12.2012
I.	Należności ogółem	0	0
	W tym wymagalne	0	0
1.	Pozostałe należności U.G.	0	0

V. Stan zapasów instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2012 r.	31.12.2012
Materialy - opał	2.409,75	1.140,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Szymczewska

DYREKTOR GOKiS
w Szamlinie
Anna Nowak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	650,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	650,00	
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		
I	Amortyzacja	129 539,17	149 851,56
II	Zużycie materiałów i energii	515,70	5 991,58
III	Usługi obce	18 924,60	22 223,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	21 283,51	21 741,71
	– podatek akcyzowy	0,00	606,20
		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	73 737,23	81 906,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 131,36	14 157,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 946,77	3 224,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-128 889,17	-149 851,56
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	135 368,07	144 050,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	110 000,00	140 000,00
		25 368,07	4 050,00
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)	6 478,90	-5 801,56
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– 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)	6 478,90	-5 801,56
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	6 478,90	-5 801,56
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	6 478,90	-5 801,56

Sporządzono dnia 15.02.2013 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Skrypczewska

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

DYREKTOR GOKiS
w Skomlinie

Anna N...

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

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	8 184,73	2 383,17
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 705,83	8 184,73
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			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	6 478,90	-5 801,56
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			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 409,75	606,20
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 409,75	606,20
b)	w pozostałych jednostkach			I	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 409,75	606,20
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	10 594,48	2 989,37	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 409,75	
1	Zapasy	2 409,75	1 140,00		- do 12 miesięcy	2 409,75	
1	Materialy	2 409,75	1 140,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		606,20
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- 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	8 184,73	1 849,37				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 184,73	1 849,37				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 184,73	1 849,37				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 184,73	1 849,37				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	10 594,48	2 989,37		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 594,48	2 989,37

Sporządzono dnia 15.02.2013

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Styczeńska

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

DYREKTOR GOKIS

w Skomlinie

Anna Nowak

(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)