

**UCHWAŁA NR XXXVII /218/2014  
RADY GMINY SKOMLIN  
z dnia 3 kwietnia 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
w Skomlinie za rok 2013**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2013r. poz. 594, 645, 1318 i z 2014r. poz.379) , art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406 i z 2014r. poz.423) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z. 2013r. poz. 330 i 613) **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 2013 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Jarzy Siwik*  
Jarzy Siwik

**Informacja  
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury w Skomlinie  
za rok 2013 r.**

**I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2013	Plan na 31.12.2013	Wykonanie na 31.12.2013	Wykona - nie w %
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>140.000</b>	<b>177.486</b>	<b>177.486,42</b>	<b>100,00</b>
	<b>w tym:</b>				
<b>1.</b>	<b>Dotacja podmiotowa z budżetu</b>	<b>140.000</b>	<b>161.000</b>	<b>161.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>2.</b>	<b>Pozostałe przychody</b>		<b>16.486</b>	<b>16.486,42</b>	<b>100,00</b>
	- środki unijne pomocowe		12.871	12.871,42	
	W tym: darowizny pieniężne		3.315	3.315,00	
	- wpłaty za wynajem pomieszczeń		300	300,00	
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM:</b>	<b>140.000</b>	<b>177.486</b>	<b>179.857,24</b>	<b>101,28</b>
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b>		<b>20.664</b>	<b>21.756,48</b>	<b>105,29</b>
	W tym: amortyzacja pozostałych środków trwałych		20.664	21.756,48	
<b>2.</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>19.000</b>	<b>22.026</b>	<b>23.314,29</b>	<b>105,85</b>
	W tym: zakup mater. biurowych i wydawnictw	1.500	106	106	
	- zakup środków czystości i materiałów gospodarczych	1.500	2.940	2.939,46	
	- zakup materiałów do celów kulturalnych	500	3.296	3.295,05	
	- zakup art. spożywczych na imprezy kulturalne	500	2.341	2.391,17	
	- Zakup opału	14.000	13.343	14.482,61	
	- zakup innych materiałów;	1.000		100,00	
<b>3.</b>	<b>Zużycie energii elektr.</b>	<b>2.000</b>	<b>789</b>	<b>788,83</b>	<b>100,00</b>
<b>4.</b>	<b>Usługi remontowe</b>		<b>10.030</b>	<b>10.030,00</b>	<b>100,00</b>
<b>5.</b>	<b>Usługi pocztowe i telekomunikacyjne</b>	<b>2.600</b>	<b>1.548</b>	<b>1.547,74</b>	<b>100,00</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe usługi obce</b>	<b>25.660</b>	<b>21.148</b>	<b>21.145,52</b>	<b>100,00</b>
	W tym: - usł. informatyczne , dostęp do Internetu	1.400	2.291	2.290,28	
	- usługi około kulturalne; estrada ,zabesp.medyczne nagłośnienie, usł. gastronomiczne i inne	21.960	16.956	16.955,90	
	- usługi komunalne, kominiarskie	600	508	507,22	
	- usługi transportowe; przewóz zespołów artystycznych	600	101	100,44	
	-usługi TRTV, Cyfra +	800	909	908,68	
	- usł.z zakr. Medycyny pr. –badania	300	383	383,00	
<b>7.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>74.460</b>	<b>82.475</b>	<b>82.473,95</b>	<b>100</b>
	W tym: wynagrodzenia osobowe	59.020	62.875	62.873,95	
	- wynagr.bezosob.(um.zlec.,o dzieło	15.440	19.600	19.600,00	
	W tym; umowy o dzieło artystów			4.500,00	
<b>8.</b>	<b>Pozostałe św. na rzecz prac.</b>	<b>500</b>	<b>90</b>	<b>86,07</b>	<b>95,63</b>

	W tym: św. rzeczowe bhp	500	90	86,07	
<b>9.</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusze pracy</b>	<b>11.798</b>	<b>12.708</b>	<b>12.706,76</b>	<b>100,00</b>
	W tym: skł. na ubezpieczenia społeczne	10.485	11.602	11.601,56	
	- skł. na fundusz pracy	1.313	1.106	1.105,20	
<b>10.</b>	<b>Odpis na zakł. fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>2.232</b>	<b>2.232</b>	<b>2.232,00</b>	<b>100,00</b>
<b>11.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>0</b>	<b>923</b>	<b>922,50</b>	<b>100,00</b>
	-Opłaty ZAIKS	0	923	922,50	
<b>12.</b>	<b>Podróże służbowe</b>	<b>1.500</b>	<b>926</b>	<b>926,10</b>	<b>100,00</b>
<b>13.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>250</b>	<b>1.927</b>	<b>1.927,00</b>	<b>100,00</b>
	- składki członkowskie orkiestry	250	255	255,00	
	-ubezpiecz. Mienia i osób		492	492,00	
	- nagr. Pieniężne dla ucz. turnieju		1.180	1.180,00	

## II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2013	31.12.2013
<b>Środki pieniężne na r-ku bankowym</b>	<b>1.849,37</b>	<b>107,99</b>

## III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2013 r.	31.12.2013
<b>I.</b>	<b>Z obowiązań Ogółem</b>	<b>606,20</b>	<b>95,64</b>
	W tym: zobowiązania wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	0	95,64
2.	Podatki i opłaty – ZAIKS	606,20	

## IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2013 r.	31.12.2013
<b>I.</b>	<b>Należności ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	W tym wymagalne	0	0
1.	Pozostałe należności U.G.	0	0

## V. Stan zapasów instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2013 r.	31.12.2013
<b>Materiały - opał</b>	<b>1.140</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wiesława Szybczewska*

DYREKTOR GOKiS  
 w Szymbarku  
*Anna...*



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	149 851,56	179 857,24
I	Amortyzacja	5 991,58	21 756,48
II	Zużycie materiałów i energii	22 223,54	24 103,12
III	Usługi obce	21 741,71	32 723,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	606,20	922,50
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	81 906,37	82 473,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 157,57	15 024,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 224,59	2 853,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-149 851,56	-179 857,24
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	144 050,00	177 486,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	140 000,00	161 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 050,00	16 486,42
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-5 801,56	-2 370,82
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-5 801,56	-2 370,82
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-5 801,56	-2 370,82
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-5 801,56	-2 370,82

Sporządzono dnia 28.02.2014

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

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

**DYREKTOR GOSB**

*Andrzej Wąk*  
 (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)

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31. 12. 2013

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00		<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 383,17	12,35
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00		<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	8 184,73	2 383,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	Środki trwałe			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-5 801,56	-2 370,82
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	606,20	95,64
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
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		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	606,20	95,64
b)	w pozostałych jednostkach			1	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	606,20	95,64
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 989,37</b>	<b>107,99</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		<b>95,64</b>
i	<b>Zapasy</b>	<b>1 140,00</b>			- do 12 miesięcy		<b>95,64</b>
1	Materiały	<b>1 140,00</b>			- 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	<b>606,20</b>	
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	- 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						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 849,37</b>	<b>107,99</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>1 849,37</b>	<b>107,99</b>				
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	<b>1 849,37</b>	<b>107,99</b>				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>1 849,37</b>	<b>107,99</b>				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 989,37</b>	<b>107,99</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 989,37</b>	<b>107,99</b>

Sporządzono dnia **28.02.2014**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Stylus*

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

**DYREKTOR GOKiS**

w Skomlinie  
*Anna*

(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)