

**Zarządzenie nr 56/2013
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 28.06.2013 r.**

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

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn.zmianami)

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności **Gminnego Ośrodka Kultury w Sierakowicach** za rok 2012.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. WÓJTA GMINY

Zbigniew Fułarczyk
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

Gminny Ośrodek Kultury
83-340 Sierakowice, ul. Kartuska 27
NIP 589-17-57-835
Regon 001129552

02.04.2013
3262/2013

Skonkretyzacja
Walowski
BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.

Aktywa	31.12.2011		31.12.2012		Pasywa	31.12.2011		31.12.2012	
	1	2	1	2		1	2	1	2
A. Aktywa trwałe	1 082 910,51	1 063 809,97			A. Kapitał (fundusz) własny	1 051 841,02	1 083 423,07		
I. Wartości niematerialne i prawne					I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 076 967,45	1 084 413,31		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
2. Wartość firmy					III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne					IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 082 910,51	1 063 809,97			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	1 082 910,51	1 063 809,97			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					VIII. Zysk (strata) netto	-25 126,43	-990,24		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 073 996,96	1 037 838,80			IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00		
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 830,37	23 388,03			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 971,00	146,51		
d) środki transportu					I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) inne środki trwałe	3 083,18	2 583,14			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			- długoterminowa				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					- krótkoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			2. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych					- długoterminowe				
2. Od pozostałych jednostek					- krótkoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
1. Nieruchomości					1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wartości niematerialne i prawne					2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe					a) kredyty i pożyczki				
a) w jednostkach powiązanych					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- udziały lub akcje					c) inne zobowiązania finansowe				
- inne papiery wartościowe					d) inne				
- udzielone pożyczki					III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 971,00	146,51		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
- udziały lub akcje					- do 12 miesięcy				
- inne papiery wartościowe					- powyżej 12 miesięcy				
- udzielone pożyczki					b) inne				
- inne długoterminowe aktywa finansowe					2. Wobec pozostałych jednostek	37 971,00	146,51		
4. Inne inwestycje długoterminowe					a) kredyty i pożyczki	17 122,50	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					c) inne zobowiązania finansowe				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 591,85	146,51		
B. Aktywa obrotowe	6 901,51	19 759,61			- do 12 miesięcy	2 591,85	146,51		
I. Zapasy	0,00	0,00			- powyżej 12 miesięcy				
1. Materiały					e) zaliczki otrzymane na dostawy				
2. Półprodukty i produkty w toku					f) zobowiązania wekslowe				
3. Produkty gotowe					g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 543,33	0,00		
4. Towary					h) z tytułu wynagrodzeń	1 661,88	0,00		
5. Zaliczki na dostawy					i) inne	51,44	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	1 198,26	188,50			3. Fundusze specjalne				
1. Należności od jednostek powiązanych					IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					1. Ujemna wartość firmy				
- do 12 miesięcy					2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy					- długoterminowe				
b) inne					- krótkoterminowe	0,00	0,00		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 198,26	188,50							
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00							
- do 12 miesięcy	0,00	0,00							
- powyżej 12 miesięcy									
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 098,26	188,50							
c) inne	100,00	0,00							
d) dochodzone na drodze sądowej									
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 942,58	17 508,44							
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 942,58	17 508,44							
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	3 942,58	17 508,44							
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 942,58	17 508,44							
- inne środki pieniężne									
- inne aktywa pieniężne									
2. Inne inwestycje krótkoterminowe									
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 760,67	2 062,67							
Aktywa razem	1 089 812,02	1 083 569,58			Pasywa razem	1 089 812,02	1 083 569,58		

Sierakowice, dn. 29.03.2013 r.

Olga Zielińska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach
Irena Kowalska
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Wyszczególnienie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
	za okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r (Wariant porównawczy)	
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- 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. Koszty działalności operacyjnej	858 234,79	825 905,59
I. Amortyzacja	47 601,97	58 858,64
II. Zużycie materiałów i energii	78 002,31	82 595,69
III. Usługi obce	223 178,34	205 181,99
IV. Podatki i opłaty	5 718,68	4 775,19
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	403 436,12	375 045,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 771,31	61 236,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 526,06	38 211,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-858 234,79	-825 905,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	832 788,78	823 800,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	671 480,00	653 970,00
III. Inne przychody operacyjne	161 308,78	169 830,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	30,26	5,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	30,26	5,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-25 476,27	-2 111,33
G. Przychody finansowe	1 146,94	1 558,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 146,94	1 558,52
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	797,10	437,43
I. Odsetki, w tym:	797,10	437,43
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-25 126,43	-990,24
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-25 126,43	-990,24
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-25 126,43	-990,24

Sierakowice, dnia 29.03.2013 r.

IRENA KULWIKOWSKA
Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach

(imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach

Irena Kulwikowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1/ Dane ewidencyjne:

Przedsiębiorca: **Gminny Ośrodek Kultury**

Siedziba i adres: 83-340 Sierakowice, ul. Kartuska 27

Przedmiot działalności: zaspokojenie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa

Organ rejestrowy: Urząd Gminy Sierakowice

Nr ewidencyjny: SO.RIK-1/2002

- 2/ Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
- 3/ Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
- 4/ Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
- 5/ Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym wprowadzono środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do ewidencji.
- 6/ Do środków trwałych, których wartość jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
- 7/ Od dn. 01.01.2006 r. wprowadzono metodę księgowania kosztów za pomocą kont zespołu 5 w celu wydzielenia kosztów związanych z działalnością kulturalną i gospodarczą.
- 8/ Z dniem 18.08.2004 r. jednostka została zarejestrowana jako podatnik Vat-czynny.
- 9/ Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi: 6,25.

10/ Rzeczowe aktywa trwałe:	1.063.809,97 zł
-wartość brutto środków trwałych :	1.522.510,12 zł
-wartość umorzeń :	458.700,15 zł
-wartość netto:	1.063.809,97 zł
-wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych	9.608,43 zł
-wartość umorzeń :	9.608,43 zł
-wartość netto:	0,00 zł

11/ Należności krótkoterminowe:	188,50 zł
-należności od budżetu	
podatek VAT naliczony do rozliczenia	188,50 zł
-należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
 12/ Zobowiązania krótkoterminowe :	146,51 zł
-zobowiązania wobec budżetu z tytułu PDOF i składek ZUS	0,00 zł
-zobowiązania z tytułu dostaw i usług	146,51 zł
-zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00 zł
 13/ Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:	2.062,67 zł
- ubezpieczenie od ognia i innych żywiołów Polisa PZU	2.062,67zł
ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	
 14/ Fundusz kultury:	1.084.413,31 zł
W stosunku do bilansu otwarcia nastąpiło zmniejszenie o 25.126,43 zł.	
Kwota ta stanowi ujemny wynik finansowy za 2011 r.	
 15/ Strata brutto za 2012 r.	- 990,24 zł
-dotacje	+ 653.970,00 zł
-przychody ze sprzedaży usług, pozostałe	+ 171.388,76 zł
-koszty	- 826.349,00 zł

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Siemkowicach
[Signature]

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Siemkowicach
[Signature]
Irena Kulwikowska