

**Zarządzenie nr 56/2014
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 12.06.2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Sierakowicach za 2013 rok**

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

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności **Gminnego Ośrodka Kultury w Sierakowicach** za rok 2013.

§ 2

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WOJT GMINY
Tadeusz Kobiela

Aktywa	31.12.2012	31.12.2013	Pasywa	31.12.2012	31.12.2013
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	1 063 809,97	1 030 062,17	A. Kapitał (fundusz) własny	1 083 423,07	1 020 620,91
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 084 413,31	1 089 269,57
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	1 063 809,97	1 030 062,17	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 063 809,97	1 030 062,17	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-990,24	-68 648,66
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 037 838,80	1 001 680,64	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 388,03	20 700,71	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146,51	20 582,68
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 583,14	7 680,82	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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	146,51	20 582,68
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	146,51	20 582,68
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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	19 759,61	11 141,42	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	146,51	3 460,00
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	146,51	3 460,00
1. Materiały			- 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	0,00	17 122,68
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	188,50	379,87	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	188,50	379,87	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	350,00			
- do 12 miesięcy	0,00	350,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	188,50	29,87			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 508,44	8 920,47			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 508,44	8 920,47			
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	17 508,44	8 920,47			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 508,44	8 920,47			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 062,67	1 841,08			
Aktywa razem	1 083 569,58	1 041 203,59	Pasywa razem	1 083 569,58	1 041 203,59

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres

od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r

(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	163,02
- 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		163,02
B. Koszty działalności operacyjnej	825 905,59	892 587,89
I. Amortyzacja	58 858,64	53 554,11
II. Zużycie materiałów i energii	82 595,69	87 504,88
III. Usługi obce	205 181,99	259 725,46
IV. Podatki i opłaty	4 775,19	5 204,33
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	375 045,72	383 580,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 236,46	52 094,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 211,90	50 924,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-825 905,59	-892 424,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	823 800,24	823 488,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	653 970,00	636 485,00
III. Inne przychody operacyjne	169 830,24	187 003,61
E. Pozostałe koszty operacyjne	5,98	4,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	5,98	4,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 111,33	-68 940,82
G. Przychody finansowe	1 558,52	292,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 558,52	292,16
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	437,43	0,00
I. Odsetki, w tym:	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)	-990,24	-68 648,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-990,24	-68 648,66
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)	-990,24	-68 648,66

Sierakowice, dnia 31.03.2014 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
83-340 SIERAKOWICE ul. Kartuska 27
tel. 058 684 76 02, tel/fax 058 681 52 14
NIP 589-17-57-835 REGON 001129552
województwo kujawsko-pomorskie powiat kartuski

GMINNY OŚRODEK KULTURY
83-340 SIERAKOWICE ul. Kartuska 27
tel. 058 684 76 02, tel/fax 058 681 52 14
NIP 589-17-57-835 REGON 001129552
województwo kujawsko-pomorskie powiat kartuski

DYREKTOR
Gminy Sierakowice
w Sierakowicach
Irena...

(imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

(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 2013 r. do 31 grudnia 2013 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: **1.030.062,17 zł**

-wartość brutto środków trwałych : 1.530.089,76 zł

-wartość umorzeń : 500.027,59 zł

-wartość netto: **1.063.809,97 zł**

-wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych 12.226,67 zł

-wartość umorzeń : 12.226,67 zł

-wartość netto: **0,00 zł**

11/ Należności krótkoterminowe:	379,87 zł
-należności od budżetu podatek VAT naliczony do rozliczenia	29,87 zł
-należności z tytułu dostaw i usług	350,00 zł
12/ Zobowiązania krótkoterminowe :	20.582,68 zł
-zobowiązania wobec budżetu z tytułu PDOF i składek ZUS	17.122,68 zł
-zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3.460,00 zł
-zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00 zł
13/ Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:	1.841,08 zł
- ubezpieczenie od ognia i innych żywiołów Polisa PZU ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	1.841,08 zł
14/ Fundusz kultury:	1.089.269,57 zł
15/ Strata brutto za 2013 r.	- 68.648,66 zł
-dotacje	+ 636.485,00 zł
-przychody ze sprzedaży usług, pozostałe	+ 187.458,79 zł
-koszty	- 892.592,45 zł

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GMINNEGO OSRODKA KULTURY
w Sieńkach
Olga Zichman

DYREKTOR
Gminnego Osrodka Kultury
w Sieńkach
Irena Kowalikowska