

UCHWAŁA Nr XXIV/214/13

RADA GMINY WARLUBIE

z dnia 9 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 r. Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z późn.zm.¹) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330), uchwala się co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

¹Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz.1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567 oraz z 2013 r. poz. 153.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie Regon: 340536310		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2012r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	83.321,26	79.405,15	A. Fundusz	83.931,53	79.410,48
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	83.312,50	80.015,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	619,03	604,94
1. Środki trwałe	83.321,26	79.405,15	1.1. Zysk netto (+)	619,03	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		604,94
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83.321,26	79.405,15	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7.541,79	0
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	7.541,79	0
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów	216,00	
B. Aktywa obrotowe	8.152,06	5,33	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	6.136,97	
I. Zapasy	1030,00		1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	1.030,00		1.5. Pozostałe zobowiązania	1.188,82	

1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	10,00	0,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	10,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	7.112,06	5,33	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7,112,06	5,33			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	91.473,32	79.410,48	Suma pasywów	91.473,32	79.410,48

A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	3.341,71
2. Umorzenie środków trwałych	-	77.239,47
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	180.493,34
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

2013-03-27

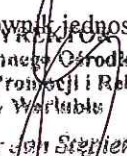
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Główny Księgowy

 mgr Maria Mazur

Kierownik jednostki
 Gminnego Ośrodka
 Kultury, Przemysłu i Rekreacji
 w Węplądzie
 mgr Jan Szczęśliwy



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2012

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	461 279,90	420 326,75
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	378 000,00	370 000,00
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	83 279,90	50 326,75
B. Koszty działalności operacyjnej	464 606,96	420 952,23
I. Amortyzacja	3 916,11	
II. Zużycie materiałów i energii	226 681,09	214 053,29
III. Usługi obce	22 820,84	11 745,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	164 123,35	149 840,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 178,83	32 843,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 886,74	12 469,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 327,06	-625,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 916,11	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 916,11	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	589,05	-625,48
G. Przychody finansowe	29,98	20,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	29,98	20,54
- od jednostek powiązanych	29,98	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	619,03	-604,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	619,03	-604,94
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	619,03	-604,94

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

27.03.2013

mgr Jan Świątek
Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka
Kultury, Przemysłu i Rekreacji
w Warflesiu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Urząd Gminy
Kategoria Przychodów i Rozchodów
60-160 Warlubie ul. Dworkowa 15

Adresat

Urząd Gminy
ul. Dworkowa 15
86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340536310

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2012

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	87 453,57	83 312,50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		619,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		619,03
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	4 141,07	3 916,11
2.1. Strata za rok ubiegły	224,96	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	3 916,11	3 916,11
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	83 312,50	80 015,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	619,03	-604,94
1. zysk netto (+)	619,03	
2. strata netto (-)		-604,94
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	83 931,53	79 410,48

Główny Księgowy

Maria Mażur
mgr Maria Mażur
(główny księgowy)

2013.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kulturę, Przystanku i Turystyki
w Warlubiu
(Kierownik Jednostki)
mgr Jan Stępień

Uzasadnienie

*do uchwały Rady Gminy Warlubie Nr XXIV/214/13 z dnia 9.05.13 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 r. Gminnego Ośrodka Kultury,
Promocji i Rekreacji w Warlubiu.*

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień