

**UCHWAŁA NR XLVI/235/2014
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

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

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 594/ oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz.330 z późn. zm./ RADA GMINY ŁONIÓW

u c h w a l a c o n a s t ę p u j e:

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie za rok 2013.

§ 2.

1. Załącznikami do niniejszej uchwały jest bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

2. Zysk Gminnego Ośrodka Kultury za 2013 r. zwiększa fundusz Instytucji Kultury.

§ 3.

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Łoniów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak

Załącznik do uchwały
Nr XLVI/235/2014 Rady Gminy
Łoniów z dnia 18 czerwca 2014 r.

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

nazwa i adres jednostki					
2013		2012		2011	
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00		0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
II Rzeczowe aktywa trwałe		519 625,72		501 402,40	
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	519 625,72	501 402,40			
a) grunty	0,00	0,00			
b) budynki i budowle	501 077,32	488 418,52			
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 548,40	12 983,88			
d) środki transportu	0,00	0,00			
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00		0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
B Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		1 069,64		276,15	
I Zapasy		0,00		0,00	
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00			
3. Produkty gotowe	0,00	0,00			
4. Towary	0,00	0,00			
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00			
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		0,00		0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1 069,64		276,15	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 069,64	276,15			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 069,64	276,15			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62,62	58,43			
* inne środki pieniężne	1 007,02	217,72			
* inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00		0,00	
Suma aktywów		520 695,36		501 678,55	
I Kapitał (fundusz) podstawowy		93 665,46		98 558,49	
IV Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00		0,00	
V Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00		0,00	
VI Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00		0,00	
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00		0,00	
VIII Zysk (strata) netto		4 893,03		11 238,42	
B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)		422 138,87		391 881,63	
I Rezerwy na zobowiązania		0,00		0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00			
* długoterminowe	0,00	0,00			
* krótkoterminowe	0,00	0,00			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00			
* długoterminowe	0,00	0,00			
* krótkoterminowe	0,00	0,00			
II Zobowiązania długoterminowe		0,00		0,00	
2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00			
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00			
d) inne	0,00	0,00			
III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		31 706,03		19 674,12	
2. Wobec pozostałych jednostek	30 699,01	19 456,40			
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00			
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00			
d) zobowiązania z tytułu dostaw:	3 835,44	3 703,01			
* do 12 miesięcy	3 835,44	3 703,01			
* powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00			
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 812,17	2 392,41			
h) z tytułu wynagrodzeń	12 988,78	13 302,55			
i) inne	62,62	58,43			
3. Fundusze specjalne	1 007,02	217,72			
IV Rozliczenia międzyokresowe		390 430,84		372 207,52	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	390 430,84	372 207,52			
* długoterminowe	390 430,84	372 207,52			
* krótkoterminowe	0,00	0,00			
Suma pasywów		520 695,36		501 678,55	

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2)

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytucji Kultury
mgr Anna Piątek

Miejsce, data sporządzenia:
Łoniów, dnia 2014-03-27

Zatwierdził:
Dyrektor GOK
Marek Bisztyga

		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	495 474,66	505 798,89
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 230,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	469 787,38	483 941,57
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	23 457,18	21 857,32
B	Koszty działalności operacyjnej	540 280,99	494 718,78
I	Amortyzacja	6 048,46	18 223,32
II	Zużycie materiałów i energii	146 539,62	91 951,08
III	Usługi obce	44 884,76	19 855,25
IV	Podatki i opłaty	3 104,04	1 256,66
V	Wynagrodzenia	278 134,57	297 633,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 292,04	63 932,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 277,50	1 866,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	44 806,43	11 080,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	49 586,89	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	49 586,89	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 780,46	11 080,11
G	Przychody finansowe	112,57	158,31
II	Odsetki	112,57	158,31
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 893,03	11 238,42
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto	4 893,03	11 238,42
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	4 893,03	11 238,42

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instrukcja Kultury
mgr Anna Piątek
.....
sporządził

Łonów, dnia 2014-03-27
miejscowość i data

Dyrektor GOK

Marek Bisztyga
.....
zatwierdził

Uzasadnienie

Zgodnie z art.53. ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak