

**UCHWAŁA NR XXXI/172/2013
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 24 czerwca 2013 r.

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

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

uchwalono następuje:

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie za rok 2012.

§ 2.

Załącznikami do niniejszej uchwały jest bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

§ 3.

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Łoniów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.

nazwa i adres jednostki		KOREKTA NR 1			
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		134 846,86	519 625,72	A. Kapitał (fundusz) własny	105 236,32
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	-4 801,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	VI Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		134 846,86	519 625,72	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		12 344,82	519 625,72	VIII Zysk (strata) netto	110 037,56
a) grunty		0,00	0,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	34 122,80
b) budynki i budowle		11 923,14	501 077,32	I Rezerwy na zobowiązania	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		421,68	18 548,40	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	* długoterminowe	0,00
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		122 502,04	0,00	* krótkoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* długoterminowe	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00	* krótkoterminowe	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00
				2. wobec pozostałych jednostek	0,00
				a) kredyty i pożyczki	0,00
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
				c) inne zobowiązania finansowe	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		4 512,26	1 069,64	d) inne	0,00
I Zapasy		2 560,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	34 122,80
1. Materiały		2 560,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	32 967,22
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
4. Towary		0,00	0,00	d) zobowiązania z tytułu dostaw:	16 463,60
5. Zaliczki na poczet dostaw		0,00	0,00	* do 12 miesięcy	16 463,60
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		643,11	0,00	* powyżej 12 miesięcy	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		643,11	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 200,22
c) inne		643,11	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	13 303,40
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	i) inne	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1 309,15	1 069,64	3. Fundusze specjalne	1 155,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 309,15	1 069,64	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* długoterminowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 309,15	1 069,64	* krótkoterminowe	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		153,57	62,62		
* inne środki pieniężne		1 155,58	1 007,02		
* 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		139 359,12	520 695,36	Suma pasywów	139 359,12
					520 695,36

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 Kogut

Miejsce, data sporządzenia:
Łonów, dnia 2013-04-17

Zatwierdził:
Dyrektor GOK
Marek Bisztyga

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	600 808,72	495 474,56
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 210,00	2 230,00
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	501 603,35	469 787,38
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	93 995,37	23 457,18
		490 852,65	540 280,99
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	773,92	6 048,46
II	Zużycie materiałów i energii	98 035,82	146 539,62
III	Usługi obce	40 219,37	44 884,76
IV	Podatki i opłaty	2 597,00	3 104,04
V	Wynagrodzenia	284 600,86	278 134,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 899,48	58 292,04
	Pozostałe koszty rodzajowe	4 726,20	3 277,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
		109 956,07	-44 806,43
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	49 586,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	49 586,89
III	Inne przychody operacyjne	0,00	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
		109 956,07	4 780,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	81,49	112,57
G	Przychody finansowe	81,49	112,57
II	Odsetki	81,49	112,57
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
	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	110 037,56	4 893,03
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	110 037,56	4 893,03
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	110 037,56	4 893,03

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
Instytucji Kultury
mgr Anna Kogut

sporządził

Łoniów, dnia 2013-04-17
miejscowość i data

Dyrektor GOK
Marek Bisztyga
zatwierdził

Uzasadnienie

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

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak