

z dnia 28 czerwca 2013 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 330)-

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Charsznicy za rok 2012.

2. Roczne sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Andrzej Pietrzyk

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		WÓJT GMINY W CHARSZNICY	
Numer identyfikacyjny REGON 290016074		sporządzony na dzień31.12..... 2012 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	467 383,46	487 543,63	A. Fundusz	500 446,49	487 543,63
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	480 964,43	500 446,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	467 383,46	487 543,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	19 482,06	-12 902,86
1. Środki trwałe	467 383,46	487 543,63	1. Zysk netto (+)	19 482,06	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-12 902,86
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	467 383,46	452 949,37	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe		34 594,26	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	33 063,03	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	129,55	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	129,55				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 933,48	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 933,48				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	500 446,49	487 543,63	Suma pasywów	500 446,49	487 543,63

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2755,2
2. Umorzenie środków trwałych 66359,85
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 164217,39
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr (pełna nazwa i nazwisko)

2013.03.06

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Charsznicy

 (kierownik jednostki)
 inż. Beata Badoń

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 12 r.	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 290016074		WÓJT GMINY W CHARSZNICY..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	487 781,61	500 446,49	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	129,55	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	129,55		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 946,73	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły			
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 wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	6 946,73	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	480 964,43	500 446,49
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 482,06	-12 902,86
1.	zysk netto (+)	19 482,06	
2.	strata netto (-)		12 902,86
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	500 446,49	487 543,63

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Katarzyna Wrzesień

2013.03.06

(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY OŚRODEK KULTURY w CHARSZNICY
Miechów-Charsznica ul. Kołojowa 20, 32-250 Charsznica
tel. biurowy +48 41 383 63 40, kasa +48 41 383 60 19
e-mail: gmk@charsznica.pl
NIP: 655-14-16-183, REGON: 290016074, PKD: 9004Z
17-1000155 Wobromi/Charsznica
21-6450005 0030 0383 2803 0001

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy

mgr Beata Badoń

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 2900160074	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 12 r.	Adresat WÓJT GMINY W CHARSZNICY Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	290 021,39	394 129,46	
I. Amortyzacja	13 451,42	89 272,15	
II. Zużycie materiałów i energii	26 345,23	42 090,34	
III. Usługi obce	42 454,80	80 935,48	
IV. Podatki i opłaty	89,00	82,00	
V. Wynagrodzenia	116 139,56	143 830,20	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 992,52	25 133,56	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 548,86	12 785,73	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-290 021,39	-394 129,46	
D. Pozostałe przychody operacyjne	309 636,00	381 226,60	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	276 586,00	283 250,00
III.	Inne przychody operacyjne	33 050,00	97 976,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19 614,61	-12 902,86
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	19 614,61	-12 902,86
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	19 614,61	-12 902,86
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	19 614,61	-12 902,86

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. WZAJEMNE ROZLICZENIA Z ZUK W KWOCIE 280.70
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Wrzesień
(główny księgowy)

2013.03.06
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy

mgr Jolanta Badoń
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica
Andrzej Pietrzyk