

UCHWAŁA Nr 45.363.2014
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 22 maja 2014 roku.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach za rok 2013**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594; ze zmianami) w związku z art.53,ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r., poz.330; ze zmianami) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r., poz.406; ze zmianami)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwała:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2013 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 121659,59 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2013 wykazujący stratę netto w kwocie 13.674,33 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2013.

§ 2. Powstała strata wpłynie na zmniejszenie funduszu własnego przedmiotowej instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[Faint illegible text]
[Handwritten signature]

Uzasadnienie: Obowiązek zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury jako samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zgodnie z przytoczonym przepisem prawnym „roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego”

~~Przewodniczący
Rady Miejskiej
Jędrzej Kozłowski~~

25.02.2014

URZĄD MIEJSKI
Krzepicach WPLYNEŁC

25.02.2014

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

L. dz. 33/14/604

1922.2014

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
A	Aktywa trwałe	70 999,48	66 721,34	A	Kapitał (fundusz) własny	136 261,60	121 027,27
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	122 044,14	134 701,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	41 431,48	66 721,34	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	41 431,48	37 153,34				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 699,12	20 220,88	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 732,36	16 932,46	VIII	Zysk (strata) netto	14 217,46	-13 674,33
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 719,03	632,32
2	Środki trwałe w budowie		29 568,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	29 568,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 719,03	632,32
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe	29 568,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	1 852,38	336,91
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	68 981,15	54 938,25	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	48 909,02	47 349,02	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	48 909,02	47 349,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	108,38	64,9
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	108,38	64,9
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	798,15	221,55	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 744,00	272,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	1 866,65	295,41
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	798,15	221,55	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	615,00	168,00				
c)	inne	183,15	53,55				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	19 273,98	7 367,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 273,98	7 367,68				
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	19 273,98	7 367,68				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 273,98	7 367,68				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	139 980,63	121 659,59		PASYWA razem (suma poz. A i B)	139 980,63	121 659,59

Sporządzono dnia 24.02.2014 r.

Główny Księgowy

Anna Barańska

Anna Barańska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach

Kamila Jarząb
mgr Kamila Jarząb

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

w Krzepicach w/ul. Cieszczołowska 27
 25.02.2014
 L. dz. Referat 1323/2014

L. dz. 94/16/CO.K.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 156,88	34 187,87
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 156,88	34 187,87
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	364 585,34	403 583,45
I	Amortyzacja	4 293,91	4 278,14
II	Zużycie materiałów i energii	41 663,36	34 363,52
III	Usługi obce	83 337,08	77 210,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	15 856,16	10 844,36
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	192 459,22	244 172,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 513,35	27 173,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 462,26	5 540,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-337 428,46	-369 395,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	353 804,00	355 751,43
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	345 000,00	353 000,00
III	Inne przychody operacyjne	8 804,00	2 751,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 157,99	30,04
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 157,99	30,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 217,55	-13 674,19
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,09	0,14
I	Odsetki, w tym:	0,09	0,14
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	14 217,46	-13 674,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	14 217,46	-13 674,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 217,46	-13 674,33

Sporządzono dnia 24.02.2014 r.

Główny Księgowy

Anna Barańska
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Krzepicach

Kamila Jarzab
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

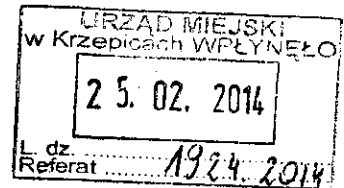
Gminny Ośrodek Kultury
Częstochowska 27
42-160 Krzepice
tel. 034/3175033
NIP 574-19-70-409

INFORACJA DODATKOWA

za 2013 rok

GMINNY OŚRODEK KULTURY

z siedzibą w Krzepicach



GMINNY OŚRODEK KULTURY
W KRZEPICACH

25.02.2014

L. dz. 95/14/GOK/.....

I

1. Informacje o jednostce

- a) Gminny Ośrodek Kultury w Krzepicach jest Gminną Samorządową Jednostką Organizacyjną. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r. została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 2.
Gminny Ośrodek Kultury posiada numer statystyczny **REGON 240267042**, oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-09**.
- b) Zgodnie z statutem przedmiotem działalności jest:
- działalność domów i ośrodków kultury

II

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia;
- b) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia);
- c) Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji;
- d) Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie ich przekazania do użytkowania;
- e) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- f) Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto;
- g) Zapasy wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia;
- h) Należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowania majątku trwałego:

a) Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2013
Środki trwałe razem	341 167,95	13 652,08		353 230,03
-zakup		13 652,08	0,00	
-sprzedaż		0,00	0,00	
-inne PK		0,00	1 590,00	

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2013
Umorzenie środków trwałych w tym:	299 736,47			316 076,69
Umorzenie w roku 2013		17 930,22	1 590,00	

2. Informacje o kapitałach zasobowych, zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku obrotowego 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2013
Kapitał zasobowy, zapasowy i rezerwowy	122 044,14			134 701,60
- zapas książek, umorzenie śr. trwałych		14 217,46	1 560,00	

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r..
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tytułu dostaw i usług	64,91

IV

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Sprzedaż netto towarów	34 187,87	0,00

2. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty wg rodzaju razem	403 583,45
- amortyzacja	4 278,14
- zużycie materiałów i energii	34 363,52
- usługi obce	77 210,82
- podatki i opłaty	10 844,36
- wynagrodzenia	244 172,23
- świadczenia na rzecz pracowników	27 173,92
- pozostałe koszty	5 540,46

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne	389 939,30
- otrzymane darowizny	2 751,43
- dotacja z UM Krzepice	353 000,00
- inne dotacje	34 187,87

4. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty finansowe razem	0,14
- odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań	0,14

V

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych:

- Środki pieniężne razem w banku i kasie na BO19 273,98zł
- Środki pieniężne razem w banku i kasie na BZ 7 367,68zł

14.02.2014
data

Główny Księgowy
Anna Barańska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach
Kamila Jarzab
mgr Kamila Jarzab

podpis