

**UCHWAŁA NR XXXI / 292 / 2013
RADY GMINY TWORÓG
z dnia 27 maja 2013r.**

**W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012r.
Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity D.U.Nr.142 z 2001 r. poz.1591 z późn. zmianami) w związku z art. 52 ust 1 i art53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U .z 2002r. nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami) , po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego GOK Tworóg:

Rada Gminy Tworóg

uchwała :

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za 2012 rok składające się z :
 - bilansu
 - rachunku zysków i strat
 - informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg
Maria Łukaszek
Maria Łukaszek

GMINNY OŚRODEK KULTURY
42-690 TWORÓG
ul. Zamkowa Nr 1

Tworóg, dn.10.04.2013r.

GMINA TWORÓG
ul. Zamkowa 16

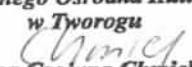
Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu zwraca się z prośbą o wydanie opinii i zatwierdzenie bilansu instytucji za 2012 rok.

załączniki :

- bilans
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Grażyna Chmiel

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012

AKTYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Majątek trwały (w.02+08+16+21)=	01	425.199,95	411.084,33
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02		
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03		
2. Koszty prac rozwojowych	04		
3. Wartość firmy	05		
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07		
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	425.199,95	411.084,33
1. Grunty własne	09		
2. Budynki i budowle	10	414.274,50	401.251,32
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11	10.925,45	9.833,01
4. Środki transportu	12		
5. Pozostałe środki trwałe	13		
6. Inwestycje rozpoczęte	14		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15		
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16		
1. Udziały i akcje	17		
2. Papiery wartościowe	18		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	19		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20		
IV. Należności długoterminowe	21		
B. Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	14.012,92	38.468,82
I. Zapasy (w.24 do 28)	23		
1. Materiały	24		
2. Półprodukty i produkty w toku	25		
3. Produkty gotowe	26		
4. Towary	27		
5. Zaliczki na poczet dostaw	28		
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30		
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31		
3. Należności wewnątrzzakładowe	32		
4. Pozostałe należności	33		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35		
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36		
2. Inne papiery wartościowe	37		
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	14.012,92	38.468,82
1. Środki pieniężne w kasie	39		
2. Środki pieniężne w banku	40	14.012,92	38.468,82
3. Inne środki pieniężne (weksle, czek, obce itp.)	41		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44		
Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)	45	439.212,87	449.553,15

PASYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	426.546,98	431.744,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	426.546,98	426.546,98
II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48		
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50		
2. Tworzony ustawowo	51		
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
4. Z dopłat wspólników	53		
5. Inny	54		
IV. Kapitał (fundusz) rezerwow z aktualizacji wyceny	55		
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56		
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+, -) (w.58 lub 59)	57		
1. Zysk (wielkość dodatnia)	58		
2. Strata (wielkość ujemna)	59		
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w.61 do 63)	60	-43.234,75	+5.197,59
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	61		+5.197,59
2. Strata netto (wielkość ujemna)	62	-43.234,75	
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63		
B. Rezerwy (w.65+66)	64		
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
2. Pozostałe rezerwy	66		
C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67		
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	68		
2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	12.665,83	17.808,58
I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72	6.903,18	9.133,40
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
2. Kredyty bankowe	74		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76	6.903,18	9.108,36
5. Zobowiązania wekslowe	77		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	78		25,04
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81		
II. Fundusze specjalne	82	5.762,71	8.675,18
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)	83		
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Przychody przyszłych okresów	85		
Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	86	439.212,87	449.553,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

2013. 03. 18

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Grażyna Chmiel

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK KULTURY REGON 142-690 TWORÓG ul. Zamkowa Nr 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień... 31.12.2012r.	Adresat: Gmina Tworóg wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	53 521,85	56 055,06	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 521,85	56 055,06	
. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej	53 549,60	54 277,47	
I. Amortyzacja	14 041,87	14 115,62	
II. Zużycie materiałów i energii	118 562,09	128 844,70	
III. Usługi obce	155 467,27	108 046,96	
IV. Podatki i opłaty	2 078,-	1 403,-	
.. Wynagrodzenia	233 431,23	233 232,50	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	37 231,47	40 848,93	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 737,71	15 785,76	
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 520 027,75	- 486 222,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	476 793,-	491 420,-	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	476 793,-	491 420,-	
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 43 234,75	+ 5 197,59	
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 43 234,75	+ 5 197,59	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I-/+j)	- 43 234,75	+ 5 197,59	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 43 234,75	+ 5 197,59	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik
główny księgowy

2013.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

Magdalena Chmiel
kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK KULTURY 42-690 TWORÓG ul. Zamkowa Nr 1 REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień... <u>31.12.2012</u>	Adresat: <u>Gmina Tworóg</u> wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		446 947,39	469 781,73
II. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		118 559,36	-
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 935,63	-
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		99 623,73	-
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenie funduszu jednostki		95 725,02	43 234,75
III.1. Strata za rok ubiegły			43 234,75
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		95 725,02	-
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia			
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)		469 781,73	426 546,98
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			+ 5 197,59
V.1. zysk netto			+ 5 197,59
V.2. strata netto		43 234,75	
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII. Fundusz (poz.IV+,-V-VI)		426 546,98	431 744,57

..... **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
główny księgowy
Anna Noglik
2013. 03.18
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu
kierownik jednostki
mgr Grażyna Chmiel

**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGO ZA ROK 2012**

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa od 01.05.2000r.

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 636.074,-zł. a po umorzeniu 411.084,33 zł.
Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2012 instytucja posiadała zobowiązania w kwocie 9.133,40
 - Netia - opłata - 108,89
 - E.Dworniczek - ups - 201,00
 - KOŁOM.PL - program SYMFONIA - 811,80
 - PGNiG Zabrze - gaz - 7.986,67
 - ZUS Tarn.Góry - składki - 25,04
3. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.
4. Przychodem Gminnego Ośrodka Kultury jest dotacja Urzędu Gminy, której wysokość w 2012 roku wynosiła 468 020,00 zł. , dotacja Ministra Kultury na zakup książek w wysokości 5.400,00 zł. oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową, kursy językowe i czynsz za mieszkanie zajmowane przez gospodarza domu, wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w wysokości 56.055,06 zł.
5. Kosztami Instytucji w dużej mierze są :
 - wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne wynoszą 274.082,00
 - koszty organizacji imprez kulturalnych oraz Uniwersytetu trzeciego wieku 81.412,00
 - koszty amortyzacji majątku trwałego 14.116,00
 - zakup książek do biblioteki 25.464,00
 - remonty i roboty różne 21.006,00

- koszty utrzymania pomieszczeń biurowych i do zajęć kulturalnych	76.376,00
- koszty administracyjne i pozostałe	49.821,00

6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) ani kosztów (koszty utrzymania) Gminnego Ośrodka Kultury w 2013r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Anna Noglik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu
[Signature]
mgr Grażyna Chmiel

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGU
ZA ROK 2012 OBEJMUJĄCA INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa od 01.05.2000r.

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 636.074,-zł. a po umorzeniu 411.084,33 zł.
Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2012 instytucja posiadała zobowiązania w kwocie 9.133,40
 - Netia - opłata - 108,89
 - E.Dworniczek - ups - 201,00
 - KOŁOM.PL - program SYMFONIA - 811,80
 - PGNiG Zabrze - gaz - 7.986,67
 - ZUS Tarn.Góry - składki - 25,04
3. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.
4. Przychodem Gminnego Ośrodka Kultury jest dotacja Urzędu Gminy, której wysokość w 2012 roku wynosiła 468 020,00 zł. , dotacja Ministra Kultury na zakup książek w wysokości 5.400,00 zł. oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową, kursy językowe i czynsz za mieszkanie zajmowane przez gospodarza domu, wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w wysokości 56.055,06 zł.
5. Kosztami Instytucji w dużej mierze są :
 - wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne wynoszą 274.082,00
 - koszty organizacji imprez kulturalnych oraz Uniwersytetu trzeciego wieku 81.412,00
 - koszty amortyzacji majątku trwałego 14.116,00
 - zakup książek do biblioteki 25.464,00
 - remonty i roboty różne 21.006,00

- koszty utrzymania pomieszczeń biurowych i do zajęć kulturalnych	76.376,00
- koszty administracyjne i pozostałe	49.821,00

6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) ani kosztów (koszty utrzymania) Gminnego Ośrodka Kultury w 2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Noglik
Anna Noglik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu
Chmiel
mgr Grażyna Chmiel