

UCHWAŁA NR XLIV/420/2014

**Rady Gminy Tworóg
z dnia 23 czerwca 2014 roku**

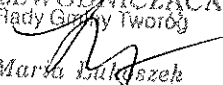
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok Gminnego
Ośrodka Kultury w Tworogu**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2013r. poz. 594 z późn.zm.) w związku z art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 330), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego GOK Tworóg

Rada Gminy Tworóg

uchwala:

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za 2013 rok składające się z:
 - a) bilansu
 - b) rachunku zysków i strat
 - c) 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

Gminny Ośrodek Kultury		BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Gmina Tworóg
Numer identyfikacyjny REGON	001003800		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	411 084,33	403 935,93	A. Fundusz	431 744,57	444 553,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	426 546,98	439 107,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	411 084,33	403 935,93	II. Wynik finansowy netto (+, -)	5 197,59	5 445,58
1. Środki trwałe	411 084,33	403 935,93	1. Zysk netto (+)	5 197,59	5 445,58
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	401 251,32	392 022,99	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 833,01	11 912,94	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			B. Państwowe fundusze celowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					
III. Należności długoterminowe					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 133,40	31 422,46
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 133,40	31 422,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 108,36	13 970,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów		17 451,49
B. Aktywa obrotowe	38 468,82	75 237,21	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25,04	
I. Zapasy	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1. Materiały			5. Pozostałe zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	-	-	D. Fundusze specjalne	8 675,18	3 197,53
1. Należności z tytułu dostaw i usług			1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 675,18	3 197,53
2. Należności od budżetów			2. Inne fundusze		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 468,82	75 237,21			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 468,82	75 237,21			
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					
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	449 553,15	479 173,14	Suma pasywów	449 553,15	479 173,14

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

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

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 9 006,11
- Umorzenie środków trwałych 239 501,07
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 513 746,73
- Odpisy aktualizujące środki trwałe
- Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
- Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
- Odpisy aktualizujące należności

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Anna Maglić

2014. 02. 28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu
mgr Grażyna Chmiel
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2013

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56.055,06	54.588,19
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	56.055,06	54.588,19
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	542.277,47	672.529,20
I	Amortyzacja	14.115,62	14.511,40
II	Zużycie materiałów i energii	128.844,70	188.022,52
III	Usługi obce	108.046,96	155.510,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.403,00	1.473,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	233.232,50	255.469,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40.848,93	46.450,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15.785,76	11.091,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(486.222,41)	(617.941,01)
D	Pozostałe przychody operacyjne	491.420,00	623.386,59
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	491.420,00	623.386,59
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5.197,59	5.445,58
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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	5.197,59	5.445,58
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	5.197,59	5.445,58
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5.197,59	5.445,58

Sporządzono dnia 28.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
Głównego Ośrodka Kultury
w Tworogu

(Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGU ZA ROK 2013
OBEJMUJĄCA INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 643 437,00 zł a po umorzeniu 403 935,93 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 2013 instytucja posiadała zobowiązania bieżące w kwocie 31 422,46 zł

- MixEd. Pl	rzutnik	3 585,00 zł
- Kwaciarnia	wiązanka	50,00 zł
- LukKit	usługa inf. TWG Kurier	300,12 zł
- PGNiG Zabrze	gaz	4 635,01 zł
- Natia	opłat telefoniczna	100,84 zł
- Inforsound	Sylwester, Święto Światła	5 300,00 zł
- Gmina Tworóg	niewykorzystana dotacja	17 451,49 zł

3. Atywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.

4. Przychodem Gminnego Ośrodka Kultury w 2013 roku była dotacja Urzędu Gminy, która wynosiła 567 796,51 zł. Dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek w wysokości 4 800,00 zł i wyposażenie biblioteki w kwocie 39 610,08 zł. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na wydanie książki „Dwa Rogi” 7 680,00zł. Dotacja z Działaj Lokalnie na zajęcia z dziećmi 3 500,00 zł oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową, kursy językowe i czynsz za mieszkanie zajmowane przez lokatora, wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w wysokości 54 588,19 zł.

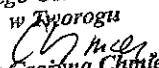
5. Kosztami Instytucji w dużej mierze są:

- wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne	301 921,00 zł
- koszty organizacji imprez kulturalnych oraz Uniwersytetu Trzeciego Wieku	77 892,00 zł
- koszty amortyzacji majątku trwałego	14 511,00 zł
- zakup książek do biblioteki	18 716,00 zł
- koszty wydawnicze TWG Kurier i Dwa Rogi	18 591,00 zł
- remonty i różne roboty	25 252,00 zł
- wyposażenie biblioteki	57 483,00 zł
- koszty utrzymania pomieszczeń biurowych i do zajęć kulturalnych	70 638,00 zł
- koszty administracyjne i pozostałe	87 525,00 zł

6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) ani kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Kultury w 2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Kaziłk

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Grażyna Chmiel