

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej za 2012 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.¹), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej za 2012 rok obejmujące:

- 1) bilans o sumie bilansowej 4 315,42 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 2 661,43 zł,
- 3) informacje dodatkową do sprawozdania finansowego za 2012 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Dąbrowa Biskupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY RADY
(Signature)
Mirostawa Kocińska

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806 z 2003 r., Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568 z 2004 r., Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759 z 2005 r., Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457 z 2006 r., Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 z 2007 r., Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218 z 2008 r., Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458 z 2009 r., Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 z 2010 r., Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi przytoczonymi we wstępie uchwały organ powołujący instytucję kultury zatwierdza roczne sprawozdania finansowe tej instytucji. W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 rok składające się z następujących dokumentów:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu
- sprawozdania opisowego.

Ze względu na to, że Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej w poprzedzającym roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie nie przekroczył granicy dwóch z trzech wielkości, o których mowa w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, sprawozdanie finansowe za 2012 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Stratę netto wykazaną w bilansie w wysokości 2 661,43 zł GOKSiR pokryje z własnych funduszy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

Sprawozdanie
z wykonania planu działalności
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Dąbrowie Biskupiej
na dzień 31 grudnia 2012r.

Dąbrowa Biskupia, 31 stycznia 2013r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kozłowska

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej przedstawia informację w sprawie wykonania planu działalności za 2012r.

Przychody na 31 grudnia 2012r.

Wyszczególnienie	Wykonanie na 30 czerwca 2012r.	Plan na 2012r.	Wykonanie w %
<i>Dotacja od Gminy Dąbrowa Biskupia</i>	155.850,00	155.850,00	100,0%
<i>Przychody operacyjne i finansowe</i>	8.882,85	11.934,00	74,4%
Razem	164.732,85	167.784,00	98,2%

Przychody zrealizowane w 2012r. opiewały na kwotę 164.732,85 zł i stanowiły 98,2 % planu na br. Podstawowym źródłem dochodów GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej była dotacja podmiotowa stanowiąca 94,6% planowanych przychodów w 2012r.

Na pozostałe przychody składają się głównie wpływy z organizacji występów oraz imprez. W 2012 roku przychody te wyniosły 4.115,00 zł. Oprócz tego GOKSiR osiągnął przychód z tytułu odszkodowania za utracone mienie tj. opalona część elewacji. Odszkodowanie to opiewało na kwotę 3.949,53 zł. W 2012 roku GOKSiR wygenerował również przychody za wynajem sali w kwocie 373,00 zł oraz dochody z tytułu wpłaty za naukę karate w wysokości 310,00 zł. Pozostałe przychody na które złożyła się głównie kapitalizacja odsetek wyniosły 135,32 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
(wz)
Miroslawa Kosińska

Koszty na 31 grudnia 2012r.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia 2012r.</i>	<i>Plan na 2012r.</i>	<i>Wykonanie w %</i>
<i>Amortyzacja</i>	1.134,00	1.134,00	100,00
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	19.177,64	19.200,00	99,88
<i>Usługi obce</i>	28.633,16	28.750,00	99,59
<i>Podatki i opłaty</i>	3.973,45	4.000,00	99,33
<i>Wynagrodzenia</i>	97.347,53	97.500,00	99,84
<i>Świadczenia na rzecz pracowników</i>	16.752,40	16.800,00	99,72
<i>Podróże służbowe</i>	376,10	400,00	94,02
<i>Razem</i>	167.394,28	167.784,00	99,77

Amortyzacja:

- Amortyzacja - 1.134,00 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY
Leni
Mirosława Kocińska

Zużycie materiałów i energii:

• Energia elektryczna	-	3.005,06 zł
• Wyposażenie	-	1.900,00 zł
• Art. biurowe, papiernicze i środki czystości	-	<u>12.683,73 zł</u>
		19.177,64 zł

Usługi obce:

• Koncert autorski z okazji 3-go Maja	-	4.000,00 zł
• Organizacja placu zabaw	-	1.500,00 zł
• Bal karnawałowy dla dzieci	-	500,00 zł
• Spotkanie autorskie z Halamą	-	2.500,00 zł
• Licencja INFO-SYSTEM	-	2.361,60 zł
• Spotkanie z Arturem Zielińskim	-	699,87 zł
• Występ Zespołu Radojewiczanie w Gniewkowie	-	724,00 zł
• Występ Zespołu Radojewiczanie w Międzyzdrojach	-	4.473,00 zł
• Występ Zespołu Radojewiczanie w Szprotawie	-	2.052,00 zł
• Ochrona imprez	-	2.537,79 zł
• Pozostałe usługi	-	<u>7.284,90 zł</u>
		28.633,16 zł

Podatki i opłaty:

• Podatek od nieruchomości	-	1.280,00 zł
• Ubezpieczenia	-	2.588,00 zł
• Abonament RTV	-	<u>105,45 zł</u>
	-	3.973,45 zł

Wynagrodzenia:

• Wynagrodzenia	-	97.347,53 zł
-----------------	---	--------------

Świadczenia na rzecz pracowników:

• Składki ZUS	-	14.712,42 zł
• Składki na FP	-	<u>2.039,98 zł</u>
	-	16.752,40 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY
lany
Mirosława Kozłowska

Podróże służbowe:

- Podróże służbowe - 376,10 zł

Wynik finansowy

Przychody - 164.732,85 zł

Koszty - 167.394,28 zł

Zysk / Strata (+/-) - 2.661,43 zł

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

Główny księgowy

mgr Paweł Siudziński

WÓJTA GMINY

Roman Wieczorek

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia 340852659 GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI W DĄBROWIE BISKUPIEJ ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia	Bilans GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej za 2012 rok	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia 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	5 295,78	4 161,78	A. Fundusz	1 388,87	1 272,56
I. Wartości niematerialne i prawne	5 295,78	4 161,78	I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Wynik finansowy netto	1 388,87	1 272,56
1. Środki trwałe	-	-	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 388,87	1 388,87
1.1. Grunty			Zysk (strata) netto		2 661,43
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			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			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz ochrony środowiska		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 252,68	5 587,98
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 252,68	5 587,98
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	411,00	1 481,00
B. Aktywa obrotowe	1 345,77	153,64	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 564,89	3 326,98
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	2 276,79	780,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	575,00	-	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	575,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	770,77	153,64	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	770,77	153,64			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	6 641,55	4 315,42	Suma pasywów	6 641,55	4 315,42

Umorzenie środków trwałych 4.785,30

Umorzenie pozostałych środków trwałych 25.157,39

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1.417,50

Główny księgowy
Paweł Stupakowski
Główny Księgowy

2013-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

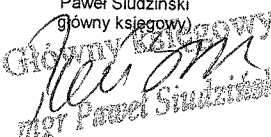
DYREKTOR
Katarzyna Pawłowska

Katarzyna Pawłowska

PRZEWODNICĄCY RADY
Miroslawa Kocińska

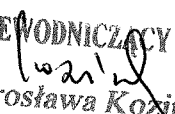
Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji ul. Długa 48 138-133 Dąbrowa Biskupia 840852269	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 r.	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
--	--	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-	-
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 501,80	1 388,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 388,87
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		
1.4. Aktualizacja środków trwałych		
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	4 501,80	
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	4 501,80	-
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Pokrycie amortyzacji		
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia	4 501,80	
3. Wynik netto	1 388,87	2 661,43
a) zysk netto		
b) strata netto	1 388,87	2 661,43
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-	1 272,56
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		

Paweł Siudziński
 (główny księgowy)

 1787 Paweł Siudziński


2013-03-20
 rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Pawłowska
 Katarzyna Pawłowska
 (kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Mirosława Kozłowska

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia 340852269 88-133 Dąbrowa Biskupia	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
I. 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 i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	153 127,59	167 394,28
I. Amortyzacja	283,50	1 134,00
II. Zużycie materiałów i energii	21 026,30	19 177,64
III. Usługi obce	43 196,30	28 633,16
IV. Podatki i opłaty	1 011,25	3 973,45
V. Wynagrodzenia	42 225,20	97 347,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 985,52	16 752,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 399,52	376,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 153 127,59	- 167 394,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	154 118,59	164 609,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	148 126,00	155 850,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	5 992,59	8 759,03
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)	991,00	- 2 785,25
G. Przychody finansowe	397,87	123,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	397,87	123,82
III. Inne		
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 388,87	- 2 661,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	1 388,87	- 2 661,43
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 388,87	- 2 661,43


 mgr Paweł Siużalski
 (główny księgowy)

2013-03-20

DYREKTOR

 Katarzyna Pawłowska
 (kierownik jednostki)

PRZEWODNICĄCY RADY

 Mirosława Kozłńska