

UCHWAŁA NR XLI/291/14
RADY GMINY ZAPOLICE

z dnia 28 marca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach.

Na podstawie art. 270, ust.4, w związku z art. 267 ust.1, pkt 2 i art. 265, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz.938, poz.1646), art. 27 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz.406), art.18, ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318), art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330, poz.613) Rada Gminy Zapolice uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 rok wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 40 440,77 zł. (stanowiący załącznik nr 1 do uchwały);
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2013 roku zamykający się wynikiem finansowym - zysk w kwocie 913,27 zł. (stanowiący załącznik nr 2 do uchwały);
- 3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok (stanowiący załącznik nr 3 do uchwały).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej i stronach internetowych Gminy Zapolice i wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
W. Majewski
Władysław Majewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 roku

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2013	31.12.2013			01.01.2013	31.12.2013
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	25 263,38	26 176,65
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	16 589,53	25 263,38
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			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	8 673,85	913,27
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 316,31	14 264,12
d)	środki transportu			1	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			i	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 316,31	14 264,12
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	165,78	2 590,41
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	Zapasy	37 579,69	40 440,77		– do 12 miesięcy	165,78	2 590,41
1	Materiały	3 359,40	4 714,40		– powyżej 12 miesięcy	165,78	2 590,41
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	6 615,00	4 935,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	12 150,53	11 673,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	6 615,00	4 935,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00					
c)	inne	6 615,00	4 935,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Investycje krótkoterminowe	27 605,29	30 791,37				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 605,29	30 791,37				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 605,29	30 791,37				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 605,29	30 791,37				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	37 579,69	40 440,77		PASYWA razem (suma poz. A i B)	37 579,69	40 440,77

Sporządzono dnia 27.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kurzawa

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

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Perdek

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	395 547,00	416 093,98
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	57 537,30	58 724,84
III	Usługi obce	68 961,80	85 047,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	217 407,40	218 814,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 823,29	46 313,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 817,21	7 193,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-395 547,00	-416 093,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	404 117,92	416 956,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	371 038,53	368 000,00
III	Inne przychody operacyjne	33 079,39	48 956,42
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	8 570,92	862,44
G	Przychody finansowe	102,93	50,83
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	102,93	50,83
H	Koszty finansowe		
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)	8 673,85	913,27
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	8 673,85	913,27
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	8 673,85	913,27

Sporządzono dnia 27.02.2014 GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

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

OWERSA
BILANSOWA PRACA RACHUNKOWA I STRATY

(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 sprawozdań finansowych za 2013 rok
w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Stan środków na rachunku bankowym na 01 stycznia 2013 roku 22 069,76 zł.

W 2013 roku w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach
przychody wyniosły: 417 007,25 zł.

Treść	Wykonanie
Dotacja podmiotowa	360 000,00
Dotacja celowa	8 000,00
Przychody finansowe	50,83
Przychody z działalności	48 956,42
W tym: -wpłaty za wynajem sali	13 716,75
-pozostałe przychody	35 239,67
Ogółem	417 007,25

Koszty ogółem 416 093,98 zł.

w tym:

Treść	Wykonanie
Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 990,53
Składki na ubezpieczenia społeczne	36 176,68
W tym:	
-umowy o pracę	33 998,61
-umowy zlecenia /instruktorzy./	1 195,81
-umowy zlecenia GOKiS	982,26
Składki na fundusz pracy	4 066,23
W tym:	
-umowy o pracę	4 066,23
-umowy zlecenia /instruktorzy./	
-umowy zlecenia GOKiS	
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 071,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	30 824,00
W tym:	
-instruk. GOKiS z zakresu sportu i rekreacji	3 660,00

Treść	Wykonanie
-instruk. pozost. sekcji i kół zainteresowań	18 774,00
-zlecenia robót w GOKiS	8 390,00
Zakup materiałów i wyposażenia	43 571,51
W tym:	
-zakup materiałów związanych z działalnością merytoryczną/art. plastyczne, nagrody rzeczowe, doposażenie sprzętu muzycznego, art. do aerobiku, rytmiki, teatru dziecięcego.materiały dekoracyjne, stół do tenisa,aparat cyfrowy itp/	8 925,98
-zakup materiałów do działalności merytorycznej w świetlicach wiejskich	189,00
-zakupy administracyjne/materiały biurowe, druki, środki czystości, tonery, suszarki do rąk, dozowniki, niszczarka, kasetka metalowa, kasa fiskalna,itp /	4 837,03
-zakup materiałów gospodarczych/ art. sanitarne, oświetleniowe, farby malarskie i materiały remontowe, itp./	3 744,08
-zakup opału dla GOKiS	14 612,79
-zakup opału do świetlic wiejskich	1 384,14
-zakup sprzętu sportowego	2 816,16
-zakup artykułów elektrycznych	896,96
-zakup materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych	425,90
-zakup akcesoriów komputerowych	889,72
-zakup pozostałych materiałów/art. pirotechniczne, druki zaproszeń,art. spożywcze związane z imprezami dla dzieci i dorosłych nagrody dla uczestników turniejów, itp/	4 849,75
Zakup energii elektrycznej	15 835,05
W tym:	
-energia GOKiS	6 936,99
-energia w świetlicy Branicy	7 398,32
-energia w świetlicy Kalinowej	170,04
-energia w świetlicy Woźniki	36,78
-energia w świetlicy Świerzyny	179,20
-woda	681,72
-gaz	432,00
Zakup usług remontowych	24 793,38
Usługi pozostałe	59 572,16
W tym:	

Treść	Wykonanie
-prowizja bankowa	491,00
-ścieki	699,30
-nieczystości stałe	1 026,79
-usługi fotograficzne	31,50
-usługi kominiarskie	344,40
-usługi transportowe	7 641,84
-cyfra +	448,00
-usługi elektryczne	400,00
-diety sędziowskie	450,00
-usługi związane z przesyłkami pocztowymi i kurierskimi	473,71
-usługi w świetlicach wiejskich	789,95
-akredytacje	504,00
-pozostałe usługi /wycieczka Kraków, termy Uniejów, montaż monitoringu, pomiary oświetlenia, prowadz. książki obiektu, pieczętka, inscenizacja w Beleniu, wymiana drzwi ewakuacyjnych, obsługa spływu kajakowego, usługi poligraficzne, itp./	46 271,67
Zakup usług internetowych GOKiS	896,19
Zakup usług internetowych Branica	423,48
Zakup usług telekomunikacyjnych - telefon stacjonarny	1 599,84
Podróże krajowe służbowe	2 240,07
Różne opłaty i składki	1 148,86
Szkolenie pracowników	885,00
Ogółem	416 093,98

Zysk stanowi kwotę 913,27 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowi kwotę 24 052,66 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku GOKiS posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 2 590,41 zł., w tym: kwota zobowiązań wymagalnych 335,40 zł. Należności wymagalne nie występują.

Sporządziła: Janina Kurzawa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU