

UCHWAŁA NR XXXV/276/13

RADY GMINY MASŁÓW

z dnia 27 czerwca 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2012.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r., poz. 594 ze zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r., poz. 330) –

RADA GMINY MASŁÓW uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Masłowie sporządzone na dzień 31.12.2012 roku, stanowiące załącznik do uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu wraz z objaśnieniami i informacją uzupełniającą,
2. Rachunku zysków i strat.

§ 2.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Masłowie sporządzone na dzień 31.12.2012 roku, stanowiące załącznik do uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu wraz z objaśnieniami i informacją uzupełniającą,
2. Rachunku zysków i strat.

§ 3.

1. Wykazana w sprawozdaniu finansowym strata zmniejsza fundusz instytucji kultury.
2. Wykazany w sprawozdaniu finansowym zysk zwiększa fundusz instytucji kultury.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Masłów.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MASŁÓW


mgr Sylwester Wójtyła

URZĄD GMINY MASŁÓW

WPLYWIED DZIA
13.06.2013
13.06.2013
WÓJT
GMINY MASŁÓW
Nr rejestru

tel./fax: (041) 311-08-13
GMINNY OŚRODEK KULTURY
I SPORTU W MASŁOWIE
26-001 Masłów
ul. Ks. J. Marszałka 30

BILANS korekta
Instytucji Kultury sporządzony
na dzień 31.12.2012 r.

Numer identyfikacyjny
Regon 292411538

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		16 273,91	27 435,49	A. Kapitał (fundusz) własny		34 951,43	56 575,27
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		33 042,72	34 951,43
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		16 273,91	26 433,97	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		16 273,91	26 433,97	VIII Zysk (strata) netto		1 908,71	21 623,84
grunty				B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		4 851,31	1 988,00
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		13 519,90	24 138,96	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		2 754,01	2 295,01	* długoterminowe			
				* krótkoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				* długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	1 001,52	* krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1 001,52	2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		23 528,83	31 127,78	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		2 592,50	0,00	d) inne			
1. Materiały		2 592,50		III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		4 851,31	1 988,00
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek		4 851,31	1 988,00
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary				c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		4 851,31	1 988,00
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		681,89	700,00	* do 12 miesięcy		4 851,31	
2. Należności od pozostałych jednostek		681,89	700,00	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		681,89	700,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) zobowiązania weksłowe			
c) inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń			
				i) inne			

III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	20 254,44	30 427,78	3.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 254,44	30 427,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 254,44	30 427,78	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 254,44	30 427,78				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		39 802,74	58 563,27	Suma pasywów		39 802,74	58 563,27

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 0,00 zł
2. Umorzenie środków trwałych - 10 417,40 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 330 517,33 zł
4. Umorzenie wartości materialnych i prawnych umarzanych jednorazowo - 14 463,45 zł
5. Odpisy aktualizujące należności - 0,00 zł

Sporządził:

Masłów 2013-06-12

Zatwierdził:

K S I E G O W A

Maniela
mgr Bożena Sawicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu

w Masłowie
Agnieszka Pietrzyk
mgr Agnieszka Pietrzyk

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 13.06.2013 r.
podpis *[signature]*

**WÓJT
 GMINY MASŁÓW**

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2012 rok

	za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	852 988,14	1 041 984,20
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą	0,00	0,00
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	799 999,78	876 000,00
B Koszty działalności operacyjnej	52 988,36	165 984,20
I Amortyzacja	852 158,15	1 029 006,22
II Zużycie materiałów i energii	945,78	6 398,18
III Usługi obce	189 104,15	226 603,27
IV Podatki i opłaty	128 285,88	115 265,50
V Wynagrodzenia	10 410,00	28 036,45
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	434 713,00	526 957,54
VII Pozostałe koszty rodzajowe	78 668,11	110 950,62
VIII Inne świadczenia na rzecz pracowników	10 031,23	13 961,66
C Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	833,00
D Pozostałe przychody operacyjne	829,99	12 977,98
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	6 568,22
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 568,22
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0,00	0,00
G Przychody finansowe	829,99	19 546,20
II Odsetki	1 078,72	2 077,64
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	2 077,64
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 078,72	0,00
I Odsetki	0,00	0,00
IV Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	1 908,71	21 623,84
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K Zysk / strata brutto	0,00	0,00
L Podatek dochodowy	1 908,71	21 623,84
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	1 908,71	21 623,84

Sporządził:

Masłów 2013-03-26

Zatwierdził:

K S I Ę G O W A
Mawiche
 mgr Bożena Sawicka
**Za zgodność
 z oryginałem**

Przebrano pod względem
 poprawności i rachunkowym
 30.06.2013 r.
SKARBNIK GMINY
Malgorzata Kumór
 mgr Malgorzata Kumór

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Kamieniecka
 Wiesława Kamieniecka

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
 w Masłowie
mgr Agnieszka Pietrzyk
 mgr Agnieszka Pietrzyk

URZĄD GMINY MASŁÓW
13.06.2013
OBJĘT 12.06.2013
MASŁÓW
Nr rejestru 3854

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W MASŁOWIE ul. Ks. J. Marszałka 30 26-001 Masłów		BILANS - korekta Instytucji Kultury sporządzony na dzień 31.12.2012 r.			
Numer identyfikacyjny Region 260140627					
AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	296,17	665,23
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 131,32	296,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V Kapitał z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto	-1 835,15	369,06
a) grunty			B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	259,65	
b) budynki i budowle			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			* długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			* krótkoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	* długoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			* krótkoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
			2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	555,82	665,23	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	0,00	0,00	d) inne		
1. Materiały			III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	259,65	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek	259,65	0,00
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki		
4. Towary			c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			d) zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	159,92	0,00	* do 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	159,92	0,00	* powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	159,90		e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,02		f) zobowiązania wekslowe		
c) inne			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń		
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	395,90	665,23	i) inne	259,65	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	395,90	665,23	3. Fundusze specjalne		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	395,90	665,23	* długoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	395,90	665,23	* krótkoterminowe		
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	555,82	665,23	Suma pasywów	555,82	665,23

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

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

1. Odpisy aktualizujące należności - 0,00
2. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - 0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 24 025,99 zł
4. Umorzenie wartości materialnych i prawnych umarżanych jednorazowo - 2 250,88 zł
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 123 466,38 zł

Sporządził:

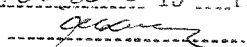
Masłów 2013-06-12

Zatwierdził:

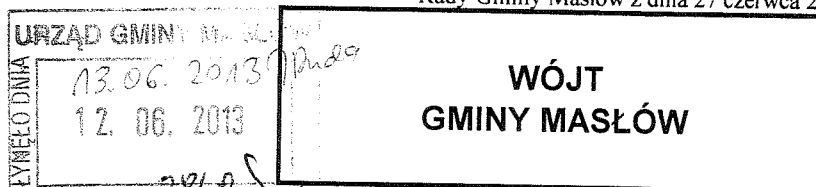
KSIĘGOWA
mgr Bożena Sawicka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Masłowie
mgr Anna Obara

015 27 11

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 13.06.2013 r.
podpis 

(pieczęćka jednostki)



Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2012 rok- korekta

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	122 292,78	108 226,20
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	121 240,35	102 999,98
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	1 052,43	5 226,22
B	Koszty działalności operacyjnej	124 424,08	108 046,94
I	Amortyzacja	250,86	12 866,82
II	Zużycie materiałów i energii	45 899,87	14 956,74
III	Usługi obce	8 643,08	6 419,14
IV	Podatki i opłaty	709,42	872,63
V	Wynagrodzenia	55 898,61	57 526,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 923,84	14 054,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	98,40	373,00
VIII	Inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00	977,52
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 131,30	179,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	159,90
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	159,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 131,30	19,36
G	Przychody finansowe	296,15	349,70
II	Odsetki	296,15	349,70
	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 835,15	369,06
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-1 835,15	369,06
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-1 835,15	369,06

Sporządził:

Masłów 2013-06-12

Zatwierdził:

K S I Ę G O W A
Bożena Sawicka
 mgr Bożena Sawicka

Uprawniona
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Masłowie
Anna Obara
 mgr Anna Obara

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 13.06.2019 r.
podpis 