

**UCHWAŁA Nr 34.254.2013  
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH  
z dnia 20 czerwca 2013 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach za rok 2012**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ( tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594) w związku z art.53,ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz.694; ze zm.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz.123; ze zm.)

**Rada Miejska w Krzepicach  
uchwała:**


§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2012 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 139.980,63 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2012 wykazujący zysk netto w kwocie 14.217,46 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2012

§ 2. Powstały zysk wpłynie na zwiększenie funduszu własnego przedmiotowej instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury  
w Krzepicach

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012r.

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	71 294,39	70 999,48	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	123 564,14	136 261,6
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	116 564,65	122 044,1
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	41 726,39	41 431,48	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	Środki trwałe	41 726,39	41 431,48				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 326,39	21 699,12	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 400,00	19 732,36	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	6 999,49	14 217,46
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	8 705,61	3 719,03
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	29 568,00	29 568,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 705,61	3 719,03
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe	29 568,00	29 568,00		- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	5 264,68	1 852,38
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	60 975,36	68 981,15	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	50 423,50	48 909,02	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	50 423,50	48 909,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	72,21	108,38
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	72,21	108,38
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	483,06	798,15	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 980,27	1 744,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	169,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	43,20	
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	3 440,93	1 866,65
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	483,06	798,15	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	299,77	615,00				
c)	inne	183,29	183,15				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	10 068,80	19 273,98				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 068,80	19 273,98				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 068,80	19 273,98				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 068,80	19 273,98				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A I B)</b>		<b>132 269,75</b>	<b>139 980,63</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A I B)</b>		<b>132 269,75</b>	<b>139 980,63</b>

Sporządzono dnia 22.02.2013 r.

Główny Księgowy

Anna Barańska

Anna Barańska

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

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Krzepicach

mgr Magdalena Zalewska

(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)

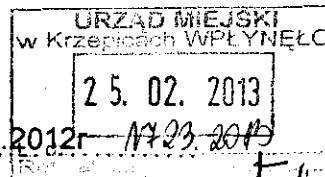
Gminny Ośrodek Kultury  
ul. Częstochowska 27  
42-160 Krzepice  
Tel. 034/3175033  
NIP: 574-19-70-409  
(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012r.-31.12.2012r. ~~14.03.2013~~

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	20 417,54	27 156,88
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 417,54	27 156,88
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	258 186,55	364 585,34
I	Amortyzacja	4 236,00	4 293,91
II	Zużycie materiałów i energii	22 412,48	41 663,36
III	Usługi obce	30 814,46	83 337,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 716,28	15 856,16
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	172 281,71	192 459,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 393,66	21 513,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 331,96	5 462,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-237 769,01	-337 428,46
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	247 450,00	353 804,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	247 000,00	345 000,00
III	Inne przychody operacyjne	450,00	8 804,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 681,50	2 157,99
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 681,50	2 157,99
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	6 999,49	14 217,55
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,09
I	Odsetki, w tym:		0,09
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	6 999,49	14 217,46
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	6 999,49	14 217,46
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	6 999,49	14 217,46

Sporządzono dnia 22.02.2013 r.  
Główny Księgowy

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

Anna Barańska

mgr Danuta...

Magdalena Zalewska  
(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)

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Krzepicach

mgr Magdalena Zalewska

Gminny Ośrodek Kultury  
ul. Częstochowska 27  
42-160 Krzepice  
Tel. 034/3175033  
NIP 574-19-70-409

## INFORACJA DODATKOWA

za 2012 rok

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

z siedzibą w Krzepicach

w Krzepicach, dnia 25.02.2013 r.  
25. 02. 2013  
L. dz. 1122/2013  
Referat

FN  
g

### I

#### 1. Informacje o jednostce

- a) Gminny Ośrodek Kultury w Krzepicach jest Gminną Samorządową Jednostką Organizacyjną. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r. została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 2.  
Gminny Ośrodek Kultury posiada numer statystyczny **REGON 240267042**, oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-09**.
- b) Zgodnie z statutem przedmiotem działalności jest:  
- działalność domów i ośrodków kultury

### II

#### 1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia;
- b) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia);
- c) Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji;
- d) Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie ich przekazania do użytkowania;
- e) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- f) Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto;
- g) Zapasy wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia;
- h) Należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

1122/2013  
2013.02.25  
1122/2013

III

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowania majątku trwałego:

a) Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Środki trwałe razem	314 392,00	26 775,95		341 167,95
-zakup		26 775,95	0,00	
-sprzedaż		0,00	0,00	
- inne PK		0,00	0,00	

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Umorzenie środków trwałych w tym:	272 665,61			299 736,47
Umorzenie w roku 2011		27 070,86		

2. Informacje o kapitałach zasobowych, zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Kapitał zasobowy, zapasowy i rezerwowy	116 564,65			122 044,14
- zapas książek, umorzenie śr. trwałych		6 999,49	1 520,00	

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012r..
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tytułu dostaw i usług	108,38

IV

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Sprzedaż netto towarów	27 156,88	0,00

2. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty wg rodzaju razem	364 585,34
- amortyzacja	4 293,91
- zużycie materiałów i energii	41 663,36
- usługi obce	83 337,08
- podatki i opłaty	15 856,16
- wynagrodzenia	192 459,22
- świadczenia na rzecz pracowników	21 513,35
- pozostałe koszty	5 462,26

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne	380 960,88
- otrzymane darowizny	8 804,00
- dotacja z UM Krzepice	345 000,00
- inne dotacje	27 156,88

4. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty finansowe razem	0,09
- odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań	0,09

V

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych:

- Środki pieniężne razem w banku i kasie na BO 10 068,80zł

- Środki pieniężne razem w banku i kasie na BZ 19 273,98zł

25.02.2010r  
.....  
data

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej

mgr Celina Zaleska

Główny Księgowy

Anna Barańska

podpis

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Krzepicach  
mgr Magdalena Zaleska