

**UCHWAŁA NR XLII/304/2014
RADY GMINY DĘBNICA KASZUBSKA**

z dnia 28 maja 2014 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.)

**uchwała się,
co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jadwiga Karaś

(pieczęć jednostki)

BILANS wersja pełna
sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2012			2013	2012
A	Aktywa trwałe	897.363,34	936.033,10	A	Kapitał (fundusz) własny	452.587,34	474.702,79
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	480.317,04	480.317,04
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	897.363,34	936.033,10	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	897.363,34	936.033,10	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(4.826,22)	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	(22.903,48)	(5.614,25)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	762.305,15	783.831,23	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17.670,81	19.546,05	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	479.004,78	506.516,36
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	117.387,38	132.655,82	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	20.246,44	45.938,96
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	20.246,44	45.505,72
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	34.228,78	45.186,05	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10.943,68	20.070,17
I	Zapasy	7.899,54	3.077,11		– do 12 miesięcy	10.743,68	20.070,17
1	Materiały	7.899,54	3.077,11		– powyżej 12 miesięcy	200,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9.302,76	17.145,50
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8.290,05
II	Należności krótkoterminowe	23.059,32	383,10	i)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	433,24
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	458.758,34	460.577,40
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	458.758,34	460.577,40
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe	392.845,96	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	23.059,32	383,10		– krótkoterminowe	65.912,38	460.577,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	506,16	0,00				
	– do 12 miesięcy	506,16	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	22.553,16	383,10				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1.810,46	41.725,84				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.810,46	41.725,84				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.810,46	41.725,84				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.810,46	41.725,84				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.459,46	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		931.592,12	981.219,15		PASYWA razem (suma poz. A i B)	931.592,12	981.219,15

Sporządzono dnia 27.03.2014r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Staszewska

Małgorzata Staszewska

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

Anna Pietrzak

(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 wariant porównawczy
sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	710.091,68	57.797,82
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1.459,46	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	708.632,22	57.797,82
B	Koszty działalności operacyjnej	776.991,94	666.617,54
I	Amortyzacja	83.957,84	61.614,25
II	Zużycie materiałów i energii	162.798,42	141.826,83
III	Usługi obce	127.753,95	92.072,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3.066,00	243,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	317.819,67	293.423,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70.517,37	64.679,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.078,69	12.757,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(66.900,26)	(608.819,72)
D	Pozostałe przychody operacyjne	43.901,28	602.739,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	573.250,00
III	Inne przychody operacyjne	43.901,28	29.489,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	101,72	190,45
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	101,72	190,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(23.100,70)	(6.270,67)
G	Przychody finansowe	569,18	656,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	530,20	656,42
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	38,98	0,00
H	Koszty finansowe	371,96	0,00
I	Odsetki, w tym:	371,96	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(22.903,48)	(5.614,25)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(22.903,48)	(5.614,25)
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(22.903,48)	(5.614,25)

Sporządzono dnia 27.03.2014 r.

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Dębniczy Kaszubskiej
mgr Anna Pietrzak
Anna Pietrzak
(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)