

**UCHWAŁA NR XXXII/32/14  
RADY GMINY NOWA SŁUPIA**

z dnia 4 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych za rok 2013 instytucji kultury, dla których Gmina Nowa Słupia jest organizatorem**

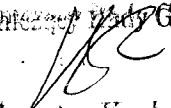
Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz.330 z późniejszymi zmianami).

§ 1. Rada Gminy Nowa Słupia zatwierdza sprawozdanie finansowe instytucji kultury za rok 2013 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, składający się z:

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku
- b) Rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku
- c) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2013

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodniczący Rady Gminy**  
  
**mgr Sylwester Kozłowski**

Tani Kraków  
BILANS 28 03 2014

Sporządzony na dzień 31.12.2013r.

28. 03 2014

Główny OŚRODEK KRAKÓW  
w Nowej Słupia  
z siedzibą w Rudkach  
20-006 Nowa Słupia, ul. Staszica  
tel./fax 041-31-77-604  
NIP 6572467349

Licz. 2458  
ZAKŁADNIK NR 1

N  
a)

AKTYWA	Stan w zł na	
	31.12. 2012	31.12.2013
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1.460.283,14</b>	<b>1.419.486,71</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.460.283,14	1.419.486,71
1. Środki trwałe	1.460.283,14	1.419.486,71
a. Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.448.681,65	1.403.463,31
c. Urządzenia techniczne i maszyny	8.390,28	4.661,26
d. Środki transportu	†	
e. Inne środki trwałe	3.211,21	11.362,14
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. W pozostałych jednostkach		
-udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>24.085,77</b>	<b>21.634,85</b>
I. Zapasy	722,74	72,32
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	722,74	72,32

II. Należności krótkoterminowe	7.150,44	14.211,87
.Należności od jednostek powiązanych		
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
. inne		
Należności od pozostałych jednostek	2.679,90	9.000,87
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	2.679,90	9.000,87
-do 12 miesięcy	2.679,90	9.000,87
- powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków ,dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4.470,54	5.211,00
inne		
. dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	16.212,59	7.350,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16.212,59	7.350,66
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 na rachunkach	16.212,59	7.350,66
- środki pieniężne w kasie	341,88	199,21
- środki pieniężne w banku	15.870,71	7.151,45
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1.484.368,91</b>	<b>1.441.121,56</b>

<b>PASYWA</b>	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
<b>A. Kapitał ( fundusz) własny</b>	1.480.603,40	1.440.648,52
I. Kapitał ( fundusz) podstawowy	1.468.112,41	1.480.603,40
II .Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.Udziały ( akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał ( fundusz ) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwowe		
VII.Zysk(strata)z lat ubiegłych		
VIII.Zysk (strata) netto	+12.490,99	-39.954,88
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3.765,51	473,04
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-długoterminowa		
-krótkoterminowa		
2. Pozostałe rezerwy		
-długoterminowe		
-krótkoterminowe		
II.Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a)kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania		
d) inne		
III.Zobowiązania krótkoterminowe	3.765,51	473,04
1.Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :		
-do 12 miesięcy		
-powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	3.765,51	473,04
a)kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		0,10
d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	3.765,51	472,94
-do 12 miesięcy	3.765,51	472,94
-powyżej 12 miesięcy		
e)zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków ,ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

-długoterminowe		
-krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1.484.368,91</b>	<b>1.441.121,56</b>

Rudki dn. 28.03.2014r

Miejscowość i data

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Mazur Maria*  
mgr *Maria Mazur*

.....  
podpis osoby, której powierzono

.....  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury

*Piotr Sepiolo*  
Piotr Sepiolo

.....  
podpis kierownika jednostki

Przewodniczący Rady Gminy

*Kozłowski Sylwester*  
mgr Sylwester Kozłowski

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2013r

OSKODA KOL...  
w Nowej Słupii  
z siedzibą w Rudkach  
06-006 Nowa Słupia, ul. Staszica  
tel./fax 041-81-77-604  
041-8572407349

Wariant porównawczy

2013

28. 02. 2014

L. 02

2487

AN

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok w zł	
	2012	2013
1	2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	377.890,85	310.968,69
- Od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży biletów, wyrobów i usług	377.890,85	310.968,69
II. Zmiana stanów produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	881.545,79	1.069.351,31
I. Amortyzacja	68.227,85	87.163,46
II. Zużycie materiałów i energii	84.163,82	82.099,54
III. Usługi obce	395.556,01	515.566,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:		30,
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	230.944,32	275.459,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56.137,06	70.408,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46.516,73	38.623,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	-503.654,94	-758.382,62
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	516.146,89	718.783,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	495.739,33	700.139,52
III. Inne przychody operacyjne	20.407,56	18.643,78
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	4,10	359,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	4,10	359,62
<b>F. Zysk ( strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)</b>	+12.487,85	-39.958,94
<b>G. Przychody finansowe</b>	3,14	4,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:		
-od jednostek powiązanych		
II. Odsetki ,w tym:	3,14	4,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0	0
<b>I. Odsetki, w tym:</b>		
-od jednostek powiązanych		

II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>+12.490,99</b>	<b>-39.954,88</b>
<b>J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>+12.490,99</b>	<b>-39.954,88</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>+12.490,99</b>	<b>-39.954,88</b>

Rudki dn., 26.03.2014r.

Miejscowość i data

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Mazur*  
 mgr **Maria Mazur**  
 podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury

*Piotr Ciołoko*  
 Piotr Ciołoko

podpis kierownika jednostki

Przewodniczący Rady Gminy

*Kozłowski*  
 mgr **Sylwester Kozłowski**

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach

Pani Skarbnik  
28 03 2014

za 2013 rok

E. Durak  
28.03.2014

c)

28.03.2014  
Lec 2501

### I. Ogólne informacje

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach  
Ul. Staszica 8, 26-006 Nowa Słupia
2. Podstawowy zakres działalności :  
Wg PKD 9231F działalność domów i ośrodków kultury.
3. Rejestr instytucji kultury:  
Gminny Ośrodek Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie uchwały nr 1/3/01 Rady Gminy z 26.01.2001r. i wpisany do instytucji kultury Gminy Nowa Słupia pod numerem 1/2001 .  
GOK posiada osobowość prawną .  
NIP: 657-240-73-49  
Regon : 290016631
4. Prezentacja sprawozdań finansowych :  
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku. Przyjęty przez GOK rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminny Ośrodek Kultury przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
5. Porównywalność danych:  
Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za 2012r.
6. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości .

### II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok składa się z :

bilansu,  
rachunku zysków i strat  
informacji dodatkowej  
oraz danych uzupełniających do bilansu

2. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową .



### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

#### 1. Bilans :

Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą bilansową w wysokości 1.441.121,56 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się :

**aktywa trwałe** stanowiące :

wartość netto rzeczowych aktywów trwałych( środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe) wynikającą z wartości brutto w wysokości 2.191.787,79zł. oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 772.301,08 zł.

**aktywa obrotowe** stanowiące :

zaliczki na dostawy : 72,32 zł

należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz podatków w kwocie 14.211,87zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w kwocie 7.350,66zł.

**Pasywa** stanowiące :

kapitał własny w wysokości 1.440.648,52zł.

zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług 473,04 zł

#### 2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat zamyka się stratą w wysokości 39.954,88zł.

##### Przychody :

Stanowią przychody z działalności statutowej .Za 2013 r. całkowite przychody finansowe wynoszą 1.029.756,05zł. w tym dotacje 700.139,52zł.

##### Koszty :

Do kosztów w rachunku zysków i strat zalicza się koszty realizacji zadań statutowych oraz koszty utrzymania budynku GOK w Rudkach i budynku biblioteki w Nowej Słupi .Całkowite koszty finansowe w 2013 roku wynoszą 1.069.710,93zł

##### Informacje dotyczące pracowników:

W 2013r w Gminnym Ośrodku Kultury przeciętna liczba zatrudnionych wyniosła 10 pracowników.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Maria Mazur*  
mgr Maria Mazur

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury

*Sylwester Kozłowski*  
Przewodniczący Rady Gminy

*Sylwester Kozłowski*  
mgr Sylwester Kozłowski

### **Uzasadnienie**

Art.53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) nakłada na jednostkę obowiązek przedłożenia organizatorowi sprawozdania finansowego celem jego zatwierdzenia nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.