

**UCHWAŁA NR XXX/227/2013
RADY GMINY WIELGIE**

z dnia 7 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Ośrodka Kultury
Gminy Wielgie za 2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 594) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 t.j)**Rada uchwala co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Ośrodka Kultury Gminy Wielgie sprawozdanie finansowe za 2012 rok obejmujące:

- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2012 r. (załącznik nr 1).
- b) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r (załącznik nr 2).
- c) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2012 r. (załącznik nr 3).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Halina Sztyпка

OŚRODEK KULTURY
GMINY WIELGIE
ul. Starowiejska 81
87-603 WIELGIE

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXX/227/2013
z dn. 07.06.2013r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Ośrodek Kultury Gminy Wielgie

UL. Starowiejska 81
87-603 Wielgie

NIP: 4660384687

REGON: 340539075

URZĄD GMINY Wielgie	
Wniosek data	2.8.03.2013 r.
N	1231/2013
Załącznik nr

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012r.

1. Ośrodek Kultury Gminy Wielgie, samorządowa instytucja kultury została utworzona na mocy uchwały XXII/ 139 Rady Gminy Wielgie z 29.09.2008 r. Organizatorem Ośrodka Kultury Gminy Wielgie jest Rada Gminy Wielgie. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod numerem 2 prowadzonej przez Wójta Gminy Wielgie.
2. Nadzór na Ośrodkiem Kultury Gminy Wielgie sprawuje Wójt Gminy Wielgie.
3. Przedmiotem działalności jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania kultury.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01 2012 r do 31.12.2012 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są ręcznie zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z ewidencji na kartotekach finansowych.
7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości stosując, jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3500 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
11. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia.
12. Bilans został sporządzony według formy uproszczonej.

Wielgie, dnia 27.03.2013r.

Główny Księgowy
Celina Górecka
Celina Górecka

DYREKTOR
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
mgr Magdalena Szczupicka
mgr Magdalena Szczupicka

Dotyczy: Zarządzenie Nr 2
do Uchwały Nr XXX/227/2013
z dn. 07.06.2013r.

OŚRODEK KULTURY
GALNY WIELGIE
ul. Starowiejska 81
27-803 WIELGIE

BILANS

URZĄD GMINY
Wielgie
28-05-2013
Wielgie, dnia 19....r.
N 1231/2013
Załącznik proc.

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	611 256,14	1 161 746,32	A. Fundusz	411 533,37	506 918,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	407 942,99	519 998,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 942,34	1 161 746,32	II. Wynik finansowy netto	3 590,38	-13 080,38
1. Środki trwałe	29 942,34	1 161 746,32	1.1 Zysk netto (+)	3 590,38	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2 Strata netto (-)	0,00	-13 080,38
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 135 561,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	29 942,34	26 185,32	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	581 313,80	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	213 575,15	664 914,29
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 985,17	1 606,45
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 985,17	1 606,45
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 861,17	1 606,45
V. Wartość mienia zlikwidowanych placówek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	124,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	17 837,55	11 593,03	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
I. Zapasy - olej opałowy	6 289,23	1 428,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 042,65	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności do budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	11 548,32	9 222,38	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	11 548,32	9 222,38		0,00	0,00
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
IV .Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
V. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
C. Inne aktywa	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	629 093,69	1 173 439,35	Suma pasywów	629 093,69	1 173 439,35

sporządzono dnia 27.03.2013r.

Główny Księgowy
Górecka C
Celina Górecka

DYREKTOR
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
mgr Magdalena Szczupacka

Rachunek zysków i strat 2012r.

URZĄD GMINY

		za bieżący rok obrotowy	
		w 2012 r.	03.2013 2012r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		804 709,14
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		12312013
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia		
II	zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		198 000,00
VI	Dotacje na inwestycje		561 244,62
VII	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		45 464,52
B	Koszty działalności operacyjnej		819 731,24
I	Amortyzacja		10 754,44
II	Zużycie materiałów i energii		41 494,72
III	Usługi obce		77 026,36
IV	Inwestycje		561 244,63
V	Wynagrodzenia		90 113,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		13 640,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		25 456,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży		-15 022,10
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-15 022,10
G	Przychody finansowe		1 945,72
II	Odsetki		1 945,72
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		4,00
I	Odsetki		
IV	Inne		4,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-13 080,38
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto		-13 080,38
L	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
M	(zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto		-13 080,38

Sporządzono dn. 27.03.2013 r.

Główny Księgowy

Gorecka
Magdalena

DYREKTOR
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
Szcupacka
mgr Magdalena Szcupacka

Dotyczy Nr 4
do uchwały Nr XXX/227/2008
z dn. 07.06.2013 r.

URZĄD GMINY
Wielgie
Wielgie 28.03.2019 r.
1221/2015

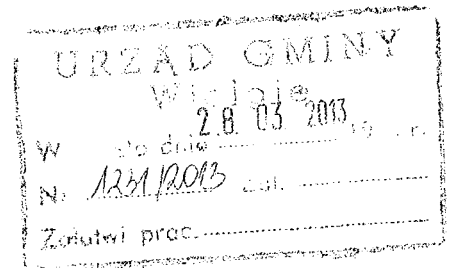
Z E S T A W I E N I E S A L D

Nr. konta	Nazwa konta	Salda na dzień 01.01.2012r		Salda na dzień 31.12.2012r	
		WN	MA	WN	MA
010	Środki trwałe instrumenty muzyczne do 3500 zł. instrumenty muzyczne powyżej 3500 zł.	66 706,17 67 976,20 37 570,02	---	69 804,21 68 096,20 37 570,02 1 119 588,42	---
070	Budynek Ośrodka Kultury	---	66 706,17	---	69 804,21
072	Umorzenia śr. trwałych instrumenty muzyczne powyżej 3500 zł.	---	67 976,20	---	68 096,20
080	Umorzenie budynku	---	7 627,68	---	11 384,70
080	Inwestycje	581 313,80	---	---	6 997,42
010	Inwestycje - nagłośnienie	---	---	22 970,00	---
130	Rachunek bankowy	11 548,32	---	9 222,38	---
201	Należności z tytułu dostaw i usług	---	---	1 042,65	---
202	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	---	3 985,17	---	1 606,45
250	Zobowiązania długoterminowe	---	213 575,15	---	664 914,29
330	Zapasy	6 289,23	---	1 428,00	---
800	Fundusz Instytucji Kultury	---	407 942,99	---	519 998,99
860	Wynik finansowy	---	3 590,38	13 080,38	---
		771 403,74	771 403,74	1 342 802,26	1 342 802,26

R A Z E M
Główny Księgowy
Cieciak
Celina Górecka

DYREKTOR
Ośrodek Kultury Gminy Wielgie
mgr Magdalena Szczupacka

OŚRODEK KULTURY
GMINY WIELGIE
ul. Starowiejska 81
87-603 WIELGIE



STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2012 r.
1	Dotacja podmiotowa	198 000,00
2	Dotacja na budowę OK. - inwestycje	109 422,27
3	Pożyczka na budowę OK. - inwestycje	428 852,35
4	Przychody finansowe	1 945,72
5	Przychody pozostałe	22 977,72
5	Dotacja na nagłośnienie - inwestycje	22 970,00
5	Darowizny	0,00
7	Dotacja na album	22 486,80
RAZEM		806 654,86

sporządzono 24.03.2013 r.

Górecki
Cezary Górecki

DYREKTOR
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
Szczupacka
mgr Magdalena Szczupacka

URZĄD GMINY
Wielgie
Wielgie, 28.03.2013 r.
Wzrost do dnia 19... r.
Nr 1234/2013 Zal.
Załącznik nr
Załącznik nr

Tabela 2

STRUKTURA KOSZTÓW WG RODZAJÓW

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2012 r.
1	Amortyzacja	10 754,44
2	Zużycie materiałów	41 494,72
5	Usługi obce	77 026,36
6	Wynagrodzenia	90 113,42
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 640,89
8	Podatki i opłaty	0,00
9	Inwestycje- budowa OK	561 244,63
10	Pozostałe koszty	25 460,78
Razem		819 735,24

sporządzono 24.03.2013r.

Główny Księgowy
Celina Górecka
Celina Górecka

DYREKTOR
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
Szczupacka 11
mgr Magdalena Szczupacka

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXX/227/13
Rady Gminy Wielgie
z dnia 07 czerwca 2013r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Ośrodka Kultury Gminy Wielgie za 2012 rok.**

Ośrodek Kultury Gminy Wielgie jest instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Wielgie. Instytucja ta przedłożyła bilans, rachunek zysków i strat ze swojej działalności w 2011 roku. Zgodnie z treścią art. 45 ust. 1c pkt 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 t.j.).

Przewodniczący Rady Gminy

Halina Sztyпка