

STOWARZYSZENIE NA KULTURĘ
ul. ...
...
TEL: ...

Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W GOLESZOWIE

WÓJT GMINY GOLESZÓW

Numer identyfikacyjny REGON
072355141

BILANS

na dzień 31.12.2012

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	11 000,40 zł	9 680,40 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
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	11 000,40 zł	9 680,40 zł
1. Środki trwałe	11 000,40 zł	9 680,40 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	11 000,40 zł	9 680,40 zł
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. Aktywa obrotowe	19 751,51 zł	6 451,47 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 751,51 zł	5 631,13 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 751,51 zł	5 631,13 zł
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 pieniężne	19 751,51 zł	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 751,51 zł	5 631,13 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	820,34 zł

A K T Y W A R A Z E M	30 751,91 zł	16 131,87 zł
------------------------------	---------------------	---------------------

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	435,80 zł	1 906,66 zł
I. FUNDUSZ JEDNOSTKI	2 618,77 zł	435,80 zł
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	-2 182,97 zł	1 470,86 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 316,11 zł	14 225,21 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 315,71 zł	4 544,81 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	3 929,66 zł	4 384,91 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 929,66 zł	4 384,91 zł
- do 12 miesięcy	3 929,66 zł	4 384,91 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	15 386,05 zł	159,90 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	186,10 zł	159,90 zł
- do 12 miesięcy	186,10 zł	159,90 zł
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 946,95 zł	0,00 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	253,00 zł	0,00 zł
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 000,40 zł	9 680,40 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 000,40 zł	9 680,40 zł
- długoterminowe "670"	11 000,40 zł	9 680,40 zł
- krótkoterminowe		
P A S Y W A R A Z E M	30 751,91 zł	16 131,87 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
 Jolanta Gwiazda

31.01.2013

.....
 Główny księgowy

.....
 dzień, miesiąc, rok

.....
[Signature]
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

.....
GMINNY OŚRODEK KULTURY
W GOLESZOWIE
.....

.....
WÓJT GMINY GOLESZÓW
.....

.....
Numer identyfikacyjny REGON
072355141
.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2012

	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	519 385,00 zł	476 241,00 zł
- od jednostek powiązanych	500 000,00 zł	450 000,00 zł
I. Przychody z działalności statutowej	19 385,00 zł	26 241,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	611 910,06 zł	483 077,87 zł
I. Amortyzacja	10 493,90 zł	1 320,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	69 985,03 zł	59 186,85 zł
III. Usługi obce	27 643,08 zł	12 864,31 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 664,70 zł	713,00 zł
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	382 523,86 zł	330 231,84 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69 828,90 zł	67 700,20 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 770,59 zł	11 061,67 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-92 525,06 zł	-6 836,87 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 340,07 zł	8 299,72 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje celowe. -	78 997,76 zł	0,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	11 342,31 zł	8 299,72 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 184,99 zł	1 462,85 zł
G. Przychody finansowe	6,92 zł	8,01 zł
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	6,92 zł	8,01 zł
H. Koszty finansowe	4,90 zł	0,00 zł
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	4,90 zł	0,00 zł

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 182,97 zł	1 470,86 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 182,97 zł	1 470,86 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 182,97 zł	1 470,86 zł

1

GLÓWNA KSIĘGOWA

Emilia Cwiartka
Jadwiga Cwiartka

DYREKTOR

Główny księgowy
w GOLESZOWIE

Lidia Cwiartka
Lidia Cwiartka

Kierownik jednostki

31.01.2013

.....
dzień, miesiąc, rok

Sprawozdanie z wykonania planu finans. za rok 2012
Gminny Ośrodek Kultury w Goleszowie

28-02-2013

Wyszczególnienie	Plan na r. 2012 - po zmianach	Wykonanie	% planu
I. Stan śr.obrot. Netto na początek roku(1+2-3)	435,80	435,80	
1. środki pieniężne	19 751,51	19 751,51	
- w kasie	472,31	472,31	
- na rach.bankowym	19 279,20	19 279,20	
2. Należności ogółem			
- należności niewymagalne			
- należności wymagalne			
3. Zobowiązania ogółem	19 315,71	19 315,71	
- zobow.niewymagalne	19 315,71	19 315,71	
- zobow.wymagalne			
II. Przychody ogółem (1+2+3+4)	479 330,00	484 548,73	101,09
1. Dłacie od organu załoz. JST	450 000,00	450 000,00	100,00
2. Dotacje z innych źródeł			
3. Wpływy z dostaw i usług	22 000,00	26 241,00	119,28
4. Pozostałe przychody	7 330,00	8 307,73	113,34
" "			
III. Rozchody ogółem (1 + do 13)	480 930,00	483 077,87	100,45
1.Wynagrodzenia osobowe pracown.	285 476,84	285 476,84	100,00
2.Zakładowy F.Nagród	10 930,00	10 930,00	100,00
3. Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr.	33 825,00	33 825,00	100,00
4. Składki na ub.spół.i Fund.Pracy	58 800,00	58 783,10	99,97
5. Odpis na ZFSS	8 000,00	7 247,30	90,59
6. Podróże służbowe	1 100,00	1 044,71	94,97
7. Zakup materiałów i wyposażenia	13 070,00	12 268,81	93,87
8. Pozostałe usługi	10 100,00	9 998,51	98,99
8. Usługi remontowe	1 000,00	885,60	88,56
9. Usługi zdrowotne	1 980,20	1 980,20	100,00
10. Energia , woda , gaz	41 517,96	48 238,04	116,19
*1. Zakup książek + koszty szkoleń	2 000,00	1 669,80	83,49
*2. Różne opłaty i składki	1 000,00	713,00	71,30
13. Inne /obsługa organ.imprez./	12 130,00	10 016,96	82,58
	480 930,00	483 077,87	
IV. Stan śr.obrot.na koniec roku (1+2-3)	- 1 164,20	1 086,32	
1. środki pieniężne :	35,80	5 631,13	
- w kasie	35,80	735,79	
- na rach.bankowym		4 895,34	
2. Należności ogółem :			
- należności niewymagalne			
- należności wymagalne			
3. Zobowiązania ogółem	1 200,00	4 544,81	
- zobow. niewymagalne	1 200,00	4 544,81	
- zobow. Wymagalne			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
Jednostka

[Signature]

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Goleszowie działa od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rej.Inst.Kultury - Uchwała nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003 r.

NIP : 548-12-26-452

Regon : 072355141

PKD - 9231F - Działalność Domów i Ośrodków Kultury. /2004/

PKD - 9004Z - Działalność Obiektów Kulturalnych /2007/

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego .
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków .
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty .
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników .

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.) w tekście obowiązującym t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami .

1.Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze , t.j. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2.Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4”i „5” oraz konta „490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710” – koszt własny działalności statutowej - następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca .

3.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu .

4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,- zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej - objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie - „025 – 681 ” , natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej .
Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów .
5. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500.- zł , ewidencjonowane na koncie „020-600”- są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych .
6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty , natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- I. Rok 2012 - był dziewiątym rokiem działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie .

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia .

Wartość netto śr. trwałych na koniec 2012 roku wynosi 9.680,40 zł t.j w BILANSIE poz. A. Aktywa trwałe oraz w Pasywach –poz.IV. Rozliczenia między okresowe przychodów przyszłych okresów.

Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2012

<i>Nazwa grupy skl. maj, trw.</i>	<i>Stan na pocz. roku</i>	<i>Przychody</i>	<i>Przemieszcz.</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na Koniec roku</i>
Pozost.śr.trw.					
020-600	27.708,64	0	0	0	27.708,64
025-681	67.475,03	0	0	0	67.475,03
025-600.	0	0	0	0	0
Inwestycje	0	0	0	0	0
	95.183,67	0	0	0	95.183,67
Umorzenia					
Poz.śr.trw.			0		
070-600	16.708,,24	1.320,00	0	0	18.028,24
075-601	67.475,03	0	0	0	67.475,03
.....					
Wart.netto-na 1.1.2012	84.183,27	1.320,00	0	0	85.503,27
Wartość netto środków trwałych na koniec 2012 roku					9.680,40

II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki :

<i>Stan na początek roku 2011</i>	<i>Zwiększenia z podziału zysku</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
2.618,77	0	0	435,80
0	0	2.182,97	0

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania dochodowym od wyniku finansowego :

1, Zysk / strata / brutto :	1.470,86 zł
2, Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu :	+ 450.000,00 zł
3, Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4, Przychody podatkowe/nie ujęte w ks.rachunk./podl.opod.	-
5, Dochód do opodatkowania / 1+2-3+4 /	451.470,86 zł
6, Odliczenia od dochodu / dotacje /	- 450.000,00 zł
7, Podstawa opodatkowania /5-6 /	1.470,86 zł
0,00 zł	
8 .Podatek dochodowy stanow.zobow.wobec US	0,00 zł
9. Zysk /strata / netto :	1.470,86 zł

III. Proponowany podział zysku - pokrycia straty - za rok 2012 :

- zysk netto za rok 2012 wynosi - 1.470,86 zł.
w/w wynik proponujemy przekazać na Funduszu Jednostki t.j. - 1.470,86 zł

IV. W roku obrotowym 2012 przeciętne zatrudnienie kształtowało się następująco :

	Przeciętna liczba zatr. w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatr. w poprz. roku obrotowym
Pracown. ogółem	8,5 os. / 6,9 etat.	6	2	9 os./ 7,1 etat.
Pracown. na stanowiskach robotniczych	0 / 0	0	0	0 / 0
Pracownicy Umysłowi	8,5 / 6,9	6	2	9 / 7,1
Zleceniobiorcy	19 osób	13	6	21

Pozostałe informacje : Rk ZiS poz.D/III : 1. otrzym.darowizny: 6979,72
2.przych z dot.celowych rozl.amortyzacją 1.320,00
Razem: 8.299,72
Rk ZiS poz. D/II dotacje celowe: 0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ciepły
Radw. Ciepły

11
11