

Uchwała nr XXXII/219/13
Rady Gminy Domaniów
z dnia 23 maja 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury i Kultury Fizycznej w Domaniowie za 2012 r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) **Rada Gminy Domaniów uchwala, co następuje :**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Kultury Fizycznej w Domaniowie za 2012 r. obejmujące:

- 1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. ,**
- 2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.,**
- 3. informacja dodatkowa.**

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

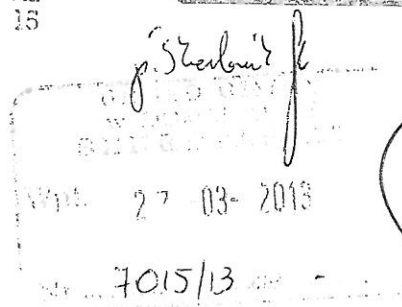
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY DOMANIÓW
Rudnik-Weinert
Elżbieta Rudnik-Weinert

GMINNE CENTRUM KULTURY
I KULTURY FIZYCZNEJ
W DOMANIOWIE
55200 Domaniów 15



Domaniów dnia, 27.03.2013



Rada Gminy Domaniów

Gminne Centrum Kultury i Kultury Fizycznej w Domaniowie
działająca, jako instytucja kultury przekazuje sprawozdanie finansowe roczne
za 2012 r. obejmujące:

1. bilans zamykający się w kwotach:
aktywa 178 454,17 zł.
pasywa 178 454,17 zł.
2. rachunek zysków i strat zamykający się wynikiem finansowym w
kwocie - 9 871,19 zł
3. informacje dodatkową uproszczoną.

Proszę o dokonanie zatwierdzenia bilansu w przepisowym terminie.

Podstawa prawna:

Art.53pkt.1 ustawy z dnia 29.września 1994 r o rachunkowości /Dz.U. z 2002 r Nr. 76,
poz.694, z 2003r Nr 60, poz.535, nr 124, poz.1152 i nr.139, poz1324/.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Charków
Teresa Charków

.....
Podpis Głównej księgowej

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
i Kultury Fizycznej w Domaniowie

Andrzej Mikoda
Andrzej Mikoda

.....
Podpis Dyrektora

AKTYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Majątek trwały (w.02+08+16+21)	01	179 541,14	158 572,12
1. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02		
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03		
2. Koszty prac rozwojowych	04		
3. Wartości firmy	05		
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07		
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	179 541,14	158 572,12
1. Grunty własne	09		
2. Budynki i budowle	10	172 801,50	152 700,62
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11	6 739,64	5 871,50
4. Środki transportu	12		
5. Pozostałe środki trwałe	13		
6. Inwestycje rozpoczęte	14		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15		
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16		
1. Udziały i akcje	17		
2. Papiery wartościowe	18		
3. Udzielone pożyczek długoterminowych	19		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20		
IV Należności długoterminowe	21		
B. Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	32 785,93	19 882,05
I. Zapasy (w.24 do 28)	23		
1. Materiały	24		
2. Półprodukty i produkty w toku	25		
3. Produkty gotowe	26		
4. Towary	27		
5. Zaliczki na poczet dostaw	28		
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30		
2. Należności z tyt. podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych	31		
3. Należności wewnątrzzakładowe	32		
4. Pozostałe należności	33		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35		
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36		
2. Inne papiery wartościowe	37		
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	32 785,93	19 882,05
1. Środki pieniężne w kasie	39		
2. Środki pieniężne w banku	40	32 785,93	19 882,05
3. Inne środki pieniężne (weksle, czek i obce itp.)	41		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44		
Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)	45	212 327,07	178 454,17

PASYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Kapitał (funduszy) własny (w.47+48+49+56+57+60)	46	186 554,52	167 765,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	195 597,99	177 636,71
II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48		
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50		
2. Tworzony ustawowo	51		
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
4. Z dopłat wspólników	53		
5. Inny	54		
IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	55		
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56		
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+/-) (w.58 lub 59)	57		
1. Zysk (wielkość dodatnia)	58		
2. Strata (wielkość ujemna)	59		
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+/-) (w.61 do 63)	60	- 9 043,47	- 9 871,19
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	61		
2. Strata netto (wielkość ujemna)	62	- 9 043,47	- 9 871,19
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63		
B. Rezerwy (w.65 +66)	64		
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
2. Pozostałe rezerwy	66		
C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67	2 063,50	
1. Długoterminowe pożyczki obligacje i inne papiery wartościowe	68		
2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70	2 063,50	
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	23 709,05	10 688,65
I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72	23 492,34	10 535 80
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
2. Kredyty bankowe	74		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76	2 742,60	3 054,17
5. Zobowiązania wekslowe	77		
6. Zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	78	9 057,72	7 481,63
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81	11 692,02	
II. Fundusze specjalne	82	216,71	152,85
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84 +85)	83		
1. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Przychody przyszłych okresów	85		
Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	86	212 327,07	178 454,17

Domaniów 27.03.2013

liczowość i data

PRZEWODNICZĄCA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
BUDY GMINY DOMANIÓW
Teresa Charków
data i podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Stowarzyszenie Kultury
i Kultury Fizycznej w Domaniowie
Andrzej Mikoda

Data i podpis Kierownika Jednostki

Koszty i straty		Kwota za rok	
1		poprzedni	bieżący
2		3	4
A. Koszty działalności operacyjnej (w.02 do 09)	01	412 168,08	440 942,12
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02		
II. Zużycie materiałów i energii	03	89 095,35	79 921,73
III. Usługi obce	04	29 445,62	37 685,48
IV. Podatki i opłaty	05	5 696,00	3 670,00
V. Wynagrodzenia	06	221 351,49	245 796,14
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07	39 412,73	47 282,59
VII. Amortyzacja	08	12 679,61	12 052,52
VIII. Pozostałe	09	14 487,28	14 533,66
B. Zysk ze sprzedaży(w.27-01)>0	10		
C. Pozostałe koszty operacyjne(w.12+13)	11		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13		
D. Zysk na działalności operacyjnej (w.27-01+34-11)>0	14		
E. koszty finansowe(w.16+17+19)	15		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	16		
II. Odsetki do zapłacenia	17		
W tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	18		
III. Pozostałe	19		
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w.2. +34-11+39-15)>0	20		
G. Straty nadzwyczajne	21		
II. Zysk brutto (w.27-01+34-11+39-15+45-21)>0	22		
I. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego(w.24+25)	23		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	24		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	25		
J. Zysk netto (w.22-23)>0	26		

Przychody i zyski		Kwota za rok	
1		poprzedni	bieżący
2		3	4
A. Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi (w.28 do 32)	27	358 444,96	389 768,12
I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług	28		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	29		
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
V. Dotacje otrzymane na działalność bieżącą	32	358 444,96	389 768,12
B. Strata ze sprzedaży(w.27-01)<0	33	-53 723,12	-51 174,00
C. Pozostałe przychody operacyjne (w.35 do37)	34	44 679,65	41 302,81
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	35		
II. Dotacje	36		
III. Pozostałe przychody operacyjne	37	44 679,65	41 302,81
B. Strata na działalności operacyjnej (w.27-01+34-42)<0	38	-9 043,47	-9 871,19
E. Przychody finansowe(w.40+42+43)	39		
I. Dywidendy z tytułu udziałów	40		
W tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	41		
II. Odsetki uzyskane	42		
III. Pozostałe	43		
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+34-11+39-15)<0	44	-9 043,47	-9 871,19
G. Zyski nadzwyczajne	45		
II. Strata brutto (w.27-01+34-11+39-15+45-21)<0	46	-9 043,47	-9 871,19
Strata netto(w.46+23) lub (w.22-23)<0	47	-9 043,47	-9 871,19

Domaniów 27.03.2013v

Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY DOMANIÓW
Rudolf-Weinert
Elżbieta Rudnik-Weinert

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
i Kultury Fizycznej w Domaniowie
Andrzej Mikoda
Data i podpis Kierownika Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012 R.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Gminne Centrum Kultury i Kultury Fizycznej w Domaniowie zwana w dalszej części GCKiKF jest samorządową instytucją kultury działająca na podstawie Uchwały Nr XXIX/165/01 Rady Gminy Domaniów z dnia 11 września 2001 r. w sprawie przekształcenia jednostki budżetowej o nazwie „Gminny Ośrodek Kultury w Domaniowie w gminną instytucję kultury o nazwie „Gminne Centrum Kultury i Kultury Fizycznej” w Domaniowie i nadanego statutu oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 Nr. 13; poz 123 z późn. zm.)

GCKiKF zostało wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora, pod skróconą nazwą „Centrum Kultury Domaniów”, pod nr 1 w dniu 01.02.2002 r. i uzyskała osobowość prawną.

Siedzibą GCKiKF jest budynek w Domaniowie nr 15, posiada numer REGON 000869070 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 912 0012915.

Instytucja kultury gospodaruje mieniem oddanym przez Zarząd Gminy Domaniów w trwałą zarząd oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Prowadzi księgi rachunkowe techniką ręczną oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą: bilans, rachunek zysków i strat, które sporządza się metodą uproszczoną(wariant porównawczy) oraz informację dodatkową (wersja uproszczona)

GCKiKF prowadzi inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności
- w drodze porównania stanów księgowych – dla zobowiązań z tytułu publiczno prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów.

Rzeczowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod data zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów. Przychodami GCKiKF są : dotacja z budżetu Gminy, wpływy z najmu pomieszczeń, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.

Majątek GCKiKF uległ zmianie . Nadal zarządzamy dziewięcioma świetlicami (dwie wyłączone z użytkowania), jednym pawilonem sportowym w Wierzbnie (pawilon sportowy w Domaniowie został całkowicie wyburzony) i budynkiem w Domaniowie (siedziba instytucji).

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Bilans GCKiKF w Domaniowie za 2012 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 178 454,17, natomiast rachunek zysków i strat w kwocie - 9 871,19.

Podatek dochodowy za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012 r. nie wystąpił z uwagi na przeznaczone w całości dochody na cele statutowe, czyli działalność kulturalną (Art.17 ust 1pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2012 r. wynosił 8 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 5,68 etatu, z tego:

-dyrektor	-	1 etat
-główna księgowa	-	3/4 etatu
-referent ds. administracji	-	1 etat
- 2 pracowników gospodarczych po		1/2 etatu
-instruktor podnoszenia ciężarów	-	1 etat
-instruktor chóru	-	30 godz./miesięcznie
-młodszy instruktor	-	3/4 etatu.

Z wynagrodzenia bezosobowego opłacane było między innymi wynagrodzenie trenera-animatora na boisku „Orlik”(przez 10 miesięcy) oraz trenerów piłki nożnej drużyn trampkarzy i seniorów LKS„ Rapid” Domaniów (przez 10 miesięcy).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Charków
Teresa Charków

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
i Kultury Fizycznej w Domaniowie
Andrzej Mikoda
Andrzej Mikoda

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY DOMANIÓW

Rudolf-Weinert
Elżbieta Rudolf-Weinert