

**UCHWAŁA NR XXXVII/339/2014
RADY GMINY CEWICE
z dnia ...08 maja 2014r.....**

w sprawie: zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2013 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm./ oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)

**Rada Gminy Cewice
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury za 2013 rok, na które składa się:
 - 1) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. z wynikiem – zyskiem netto w wysokości 66.190,69 zł.
 - 2) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 168.367,60 zł.
 - 3) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazany zysk netto w kwocie 66.190,69 zł zwiększy Fundusz Gminnego Centrum Kultury.

§ 2.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2013 rok, na które składa się:
 - 1) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. z wynikiem – stratą netto w wysokości 49,17 zł.
 - 2) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 162,77 zł.
 - 3) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazana strata netto w kwocie 49,17 zł zmniejszy Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cewice.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31-12-2013</u>		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 770925061				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	112675,43	104774,19	A. Fundusz	95995,83	154285,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	108312,48	88094,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	112675,43	104774,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12316,65	66190,69
1. Środki trwałe	112675,43	104774,19	1.1. Zysk netto (+)		66190,69
1.1. Grunty	8861,00	8861,00	1.2. Strata netto (-)	-12316,65	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83201,94	78522,31	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	423,75	318,75	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	20188,74	17072,13	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	55935,02	14082,32
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	55935,02	14082,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	963,14	616,58
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1799,00	4633,60
1.2. Papiery wartościowe krótkoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6534,94	8091,53
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania	46637,94	740,61
B. Aktywa obrotowe	39255,42	63593,41	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	1500,00	3750,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku	1500,00	3750,00			

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	5938,20	27,43	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	5759,61	27,43	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	178,59		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	31817,22	59815,98	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31817,22	59815,98			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	151930,85	168367,60	Suma pasywów	151930,85	168367,60

A. Objąsnienie — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4440,80
2. Umorzenie środków trwałych 7901,24
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 163.604,52
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Gierulog

(główny księgowy)

2014-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Bożena Gierulog
Dzielnica Budowlana

(kierownik jednostki)

Bożena Gierulog

nazwa i adres jednostki:

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

WIELKA
4384

AKTYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		0	0	A. Kapitał (fundusz) własny		-4265,55	-4314,72
1 Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy		-4754,33	-4265,55
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3 Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		0	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1 Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	0	VIII Zysk (strata) netto		488,78	-49,17
a) grunty				B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		4532,87	4477,49
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny				1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
f) środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie				3 Pozostałe rezerwy		0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	* długoterminowe			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0	0
				2 wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		267,32	162,77	d) inne			
1 Zapasy		0	0	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		4532,87	4477,49
1 Materiały				2 Wobec pozostałych jednostek		4532,87	4477,49
2 Polprodukty i produkty w toku				a) kredyty i pożyczki			
3 Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe			
4 Towary				d) zobowiązania z tytułu dostaw		2341,31	1749,84
5 Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy		2341,31	1749,84
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		0	16,08	* powyżej 12 miesięcy			
2 Należności od pozostałych jednostek		0	16,08	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			16,08	f) zobowiązania wekslowe			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń		2131,73	2727,65
c) inne				h) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				i) inne		59,83	0
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		267,32	146,69	3 Fundusze specjalne			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		267,32	146,69	IV Rozliczenia międzyokresowe		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0	2 Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		267,32	146,69	* krótkoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		267,32	146,69				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		267,32	162,77	Suma pasywów		267,32	162,77

Sporządził: M. KASZKOWIAK

Miejsce, data sporządzenia: Cewice 31-03-2014

Zatwierdził:

M. KASZKOWIAK
Mariusz Kaszkowiak

DYREKTOR
Główny Revisor Publicznej w Cewicach
Wielon
mgr Wiesława Wilhoj

Handwritten signature

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	139994,20
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		139994,20
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	136765,18	142579,22
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	59372,42	49263,08
III	Usługi obce	12514,42	11295,20
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	51701,25	65940,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11238,16	15252,86
	Pozostałe koszty rodzajowe	1938,93	828,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-136765,18	-2585,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	137100,00	2400,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	137100,00	2400,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	334,82	-185,02
G	Przychody finansowe	153,96	135,85
II	Odsetki	153,96	135,85
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	488,78	-49,17
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	488,78	-49,17
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	488,78	-49,17

CEWICE DNIA 31-03-2014

SPORZĄDZIŁ: M.KASZKOWIAK

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach
.....
ZATWIERDZIŁ

.....
.....

.....

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2013– 31.12.2013

Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz czytelnictwa

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2013r. a zakończył 31 grudnia 2013 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,- i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie GBP otrzymała z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 140.000,00 oraz dotację z Biblioteki Narodowej z Warszawy w wysokości 2.400,00. Z rozliczenia za rok 2012 dokonano zwrotu dotacji do Urzędu Gminy w Cewicach w wysokości 5,80 zł.

Ponadto GBP uzyskała odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 135,85 .

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 142.530,05



SK/2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za rok 2013

(wariant porównawczy)

2013

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	ubiegly	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym - od jednostek powiązanych	29 473,78	714 801,77
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	29 473,78	43 301,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		671 500,00
VI	Pozostałe dotacje		
B	Koszty działalności operacyjnej	674 096,85	659 775,30
I	Amortyzacja	7 901,24	7 901,24
II	Zużycie materiałów i energii	165 426,51	155 758,69
III	Usługi obce	123 357,07	101 811,37
IV	Podatki i opłaty		
V	Vynagrodzenia	312 385,46	323 249,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 153,63	56 127,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 872,94	14 926,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-644 623,07	55 026,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	631 600,00	9 101,24
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	630 000,00	
III	Inne przychody operacyjne	1 600,00	9 101,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-13 023,07	64 127,71
G	Przychody finansowe	706,42	2 062,98
II	Odsetki	706,42	2 062,98
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-12 316,65	66 190,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-12 316,65	66 190,69
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-12 316,65	66 190,69

Cewlice dnia 31-03-2014 r.

Rachunek zysków i strat za rok 2012 był sporządzony na innym druku w z związku z tym kwota dotacji z UG jest za rok ubiegły ujęta w poz.D.II a za rok 2013 w poz.A.V.

BIŁOWSKI
Biłowski
 2013

L. Krawiec

af

INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEGO CENTRUM KULTURY W CEWICACH
ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013

Gminne Centrum Kultury w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspokajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz rekreacyjno-sportowych.

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2013 r. a zakończył 31 grudnia 2013r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,00 zł i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r.o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami) .

Na finansowanie zadań określonych w statucie Gminne Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 671.500,00 zł,

Ponadto GCK uzyskało przychody :

- ze sprzedaży 43301,77
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 2 062,98
- darowizny 1.200,00

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 718 064,75

Koszty instytucji wyniosły 651 874,06 w tym :

- zużycie materiałów i energii 155758,69
- usługi obce 101.811,37
- wynagrodzenia 323.249,45
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 56.127,88
- pozostałe koszty rodzajowe 14.926,67

Rok obrotowy zamknął się zyskiem bilansowym w wysokości 66 190,69

Wartość amortyzacji za rok 2013 wynosi 7 901,24 zł

Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2013 roku wynosił 59 815,98 zł

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminne Centrum Kultury w Cewicach zatrudniało 7 osób (6,5 etatu) na podstawie umowy o pracę.


GMINNE CENTRUM KULTURY

