

**RADA GMINY**  
w Gidlach

**UCHWAŁA Nr XLI/232/14**  
**RADY GMINY W GIDLACH**

z dnia 24 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury  
w Gidlach za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2004 r. poz. 379) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2013 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1 – bilans

Zał. Nr 2 – rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 – zestawienie zmian w funduszu jednostki

Zał. Nr 4 – informacja dodatkowa.

**§ 2.** Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2013 w wysokości 12 017,40 zł pokryć z funduszu jednostki.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Przełda*  
**Maria Przełda-Brzezińska**

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2013 .....

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA			PASYWA				
A			A				
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	367 567,03	347 641,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	353 211,38	339 139,66	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	353 211,38	339 139,66	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-19 925,86	-12 017,40
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	344 819,94	333 090,02	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 391,44	6 049,64	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	10 637,52	6 550,02
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	10 637,52	6 550,02
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	390,63
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	390,63
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		390,63
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	10 637,52	6 159,39
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 067,31</b>	<b>3 034,13</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4 100,00</b>	<b>2 885,00</b>		- do 12 miesięcy		
1	Materiały	4 100,00	2 885,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 643,88	3 259,41
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 694,93	2 590,68
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	i)	inne	298,71	309,30
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>967,31</b>	<b>149,13</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	967,31	149,13				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	967,31	149,13				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	967,31	149,13				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

26.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz			
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>246 120,00</b>	<b>267 818,00</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 170,00	7 818,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	236 950,00	260 000,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>266 059,84</b>	<b>279 842,61</b>
I	Amortyzacja	14 071,72	14 071,72
II	Zużycie materiałów i energii	37 537,81	41 792,92
III	Usługi obce	5 411,15	10 119,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	168 538,90	167 281,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 173,19	35 918,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 327,07	10 658,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-19 939,84</b>	<b>-12 024,61</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-19 939,84</b>	<b>-12 024,61</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13,98</b>	<b>7,21</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	13,98	7,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-19 925,86</b>	<b>-12 017,40</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>-19 925,86</b>	<b>-12 017,40</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-19 925,86</b>	<b>-12 017,40</b>

GOSPODARSTWO WIECOWY

26.03.2014

Iwona Zając

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wykaz zmian	Dane w tys. zł	
		2013	2012
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>397 892,81</b>	<b>367 567,03</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>397 892,81</b>	<b>367 567,03</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>397 892,81</b>	<b>367 567,03</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-30 325,78	-19 925,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	30 325,78	19 925,86
	- strata za rok ubiegły	30 325,78	19 925,86
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	367 567,03	347 641,17
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-19 925,86</b>	<b>-12 017,40</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	19 925,86	12 017,40
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>347 641,17</b>	<b>335 623,77</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

KLASYFIKACJA KSIĘGOWY

26.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zalóg

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Informacja dodatkowa do bilansu  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach  
za rok 2013

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

**AKTYWA ogółem:** 342 173,79 zł

Aktywa trwałe 339 139,66 zł

-budynki

( świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarczów, stolarka okienna Stęszów)

w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 136 106,64 zł, w. netto

333 090,02 zł

-sprzęt komputerowy

w. początkowa 11 564,50 zł, umorzenie 11 564,50 zł, w. netto „0”

-sprzęt projekcyjny: kamera, projektor

w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 6 146,94 zł, w. netto

2 141,06 zł

-wyposażenie; organy, kopiarka

w. początkowa 15 130,00 zł, umorzenie 11 221,42 zł,

w. netto 3 908,58 zł

-pozostałe wyposażenie

w. początkowa 158 056,79 zł, umorzenie 158 056,79 zł.,

(w tym: sprzęt komputerowy 20 836,11 zł.) w. netto 0,00 zł

-zbiory biblioteczne

w. początkowa 2 131,43 zł, umorzenie 2 131,43 zł, w. netto 0,00 zł

-wartości niematerialne i prawne: programy komputerowe

w. początkowa 244,00 zł, umorzenie 244,00 zł., w. netto 0,00 zł

Aktywa obrotowe

3 034,13 zł

- węgiel (Pławno 2 t, Ludwików 1t Gowarczów 2 t.) 2 885,00 zł

- środki pieniężne na rachunku bankowym 149,13 zł

**PASYWA ogółem:**

**342 173,79 zł**

Fundusz

335 623,77 zł

Fundusz jednostki 347 641,17 zł

Wynik finansowy - 12 017,40 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

6 550,02 zł

- ryczałt samochodowy 12/2013(netto) 309,30 zł

- umowy zlecenia i o dzieło 12/2013(netto) 2 590,68 zł

- Urząd Skarbowy 1 170,00 zł

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych 2 089,41 zł

- z tytułu dostaw i usług 390,63 zł

(FV 35/2013 za słodycze (nagrody k. „Zostań lokalnym patriotą”) 88,00 zł; FA/150/2013 za art. spoż. („ W krainie Tuwima”) 60,23; FV/13/263 za środki czystości i materiały dla sekcji plast. 87,49 zł, NK 38 za energię elektr. (Włynice) 154,91 zł)

OLC W GIDLACH KSIĘGOWY

imiona Załoga