

**UCHWAŁA NR XXXVII/333/2013  
RADY GMINY LIPIE**

z dnia 27 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu za 2012 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.Dz.U.2001r Nr 142 poz.1591 z późn.zm.) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2009 r. Nr 152poz.1223 z późn.zm.)

**Rada Gminy Lipie  
uchwała co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu sprawozdanie finansowe za 2012 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, wykazujące stratę netto w wysokości 2.464,24 zł słownie: dwa tysiące czterysta sześćdziesiąt cztery złote 24/100

1) sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 8.989,88 zł
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 31.12.2012 r.
- informację dodatkową z wykonania budżetu w Gminnym Ośrodku Kultury w Lipiu

2) Powstała strata w wysokości 2.464,24zł na podstawie art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zmniejszy fundusz instytucji kultury.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipie

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

Przewodniczący Rady Gminy  
Lipie

**Tadeusz Pułka**

**Sprawozdnie z wykonania przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu za 2012 rok****I. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 01.01.2012 r.**

Konto podstawowe 0zł

**II. Przychody 298.150,68zł**

w tym;

Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Lipie 199.992,08zł

Pozostałe przychody operacyjne 98.158,60zł

**III. Koszty 300.614,92zł**

Na koszty instytucji składają się:

Wynagrodzenia 150.310,35zł

w tym;

wynagrodzenia osobowe 89.758,32zł

wynagrodzenia z umów zlecenia 42.700,00zł

pochodne od wynagrodzeń 17.852,03zł

Pozostałe koszty 150.304,57zł

1. Amortyzacja 2.396,60zł

2. Odpis na ZFŚS 3.600,85zł

3. Koszty działalności administracyjno-gospodarczej 140.625,12zł

w tym;

- energia 8.612,92zł

- materiały wyposażenie środki czystości 30.228,67zł

- usługi telekomunikacyjne 1.113,84zł

- pozostałe usługi obce 77.386,86zł

- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników 440.,44zł

- podatek od nieruchomości 1.664,00zł

- pozostałe koszty 21.178,39zł

4. Podatek dochodowy 3.682,00zł

**IV. Strata za rok 2012 2.464,24zł****V. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012 r.**

- Konto podstawowe 0zł

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <b>Za okres od dnia 01stycznia 2012 do dnia 31 grudnia 2012</b> Wariant porównawczy	Przeznaczenie formularza  Urząd Gminy w Lipiu
<b>TREŚĆ</b>	Za poprzedni rok obrotowy 2011 (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy 2012 (zł i gr)
<b>A. Przychody netto zezprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna )		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty Działalności operacyjnej</b>	<b>217.541,11</b>	<b>296.932,92</b>
I. Amortyzacja	699,30	2.396,60
II. Zużycie materiałów i energii	43.116,96	38.841,59
III. Usługi obce	16.682,79	78.500,70
IV. Podatki i opłaty w tym:		1.664,00
- podatek akcyzowy		

V. Wynagrodzenia	131.568,44	132.458,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22.917,89	21.893,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2.555,73	21.178,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-217.541,11</b>	<b>-296.932,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>214.048,52</b>	<b>298.150,68</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	200.006,80	199.992,08
III. Inne przychody operacyjne	14.041,72	98.158,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3.492,59</b>	<b>1.217,76</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
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		

<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-3.492,59</b>	<b>1.217,76</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-3.492,59</b>	<b>1.217,76</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>261,00</b>	<b>3.682,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N.Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-3.753,59</b>	<b>-2.464,24</b>

Nazwa i adres jednostki	<p style="text-align: center;"><b>B I L A N S</b> Na dzień <b>31 grudnia 2012</b></p>			Przeznaczenie formularza	
				Urząd Gminy w Lipiu	
<b>AKTYWA</b>	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	<b>PASYWA</b>	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
<b>A.Aktywa trwałe</b>	<b>11.283,69</b>	<b>8.887,09</b>	<b>A.Kapitał(fundusz)własny</b>	<b>10.719,13</b>	<b>8.254,89</b>
<b>I.Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I Kapitał(fundusz)podstawowy</b>	<b>14.472,72</b>	<b>10.719,13</b>
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)</b>		
2.Wartość firmy			<b>III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3.Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV kapitał (fundusz)zapasowy</b>		
4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II.Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.283,69</b>	<b>8.887,09</b>	<b>VI.Pozostałe kapitały(fundusze)rezerwowe</b>		
1.Środki trwałe	11.283,69	8.887,09	<b>VII.Zysk(strata) z lat ubiegłych</b>		
a)Grunty w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk(strata) netto</b>	<b>-3.753,59</b>	<b>-2.464,24</b>
b)budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)urządzenia techniczne i maszyny					
d)środki transportu					
e)inne środki trwałe	11.283,69	8.887,09			
2.Środki trwałe w budowie					
3.zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III.Należności długoterminowe</b>			<b>B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>666,04</b>	<b>734,99</b>
1.Od jednostek powiązanych			<b>I .Rezerwy na zobowiązania</b>		

2.Od pozostałych jednostek			1.Rezerwa z tytułu odroczonego dochodowego podatku		
<b>IV.Inwestycje długoterminowe</b>			2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.Nieruchomości			- długoterminowe		
2.wartości niematerialne i prawne			-krótkoterminowe		
3.Długoterminowe aktywa finansowe			3.Pozostałe rezerwy		
a)w jednostkach powiązanych			-długoterminowe		
-udziały lub akcje			-krótkoterminowe		
			<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		
-udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2.wobec pozostałych jednostek		
pozostałych jednostkach			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					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
1.Aktywa z tytułu odroczonego dochodowego podatku					
2.Inne rozliczenia międzyokresowe					
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>101,48</b>	<b>102,79</b>	<b>III.Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>666,04</b>	<b>734,99</b>
<b>I.Zapasy</b>			1. Wobec jednostek powiązanych		
1.Materiały			Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
2.Półprodukty i produkty w toku			- do 12miesięcy		
3.Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4.Towary			b)inne		
5.Zaliczki na dostawy			2.Wobec pozostałych jednostek	<b>666,04</b>	<b>734,99</b>
<b>II.Należności krótkoterminowe</b>			Kredyty i pożyczki		
1.Należności od jednostek powiązanych			b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c)inne zobowiązania finansowe		
-do 12 miesięcy			d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>666,04</b>	<b>734,99</b>

-powyżej 12 miesięcy			-do 12 miesięcy	666,04	734,99
b)inne			- powyżej 12 miesięcy		
2.Należności od pozostałych jednostek			e)zaliczki otrzymane na dostawy		
Tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f)zobowiązania wekslowe		
-do 12miesiący			g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń		
-powyżej 12 miesięcy			h) tytułu wynagrodzeń		
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i)inne		
c)inne			3. Fundusze specjalne		
d)dochodzone na drodze sądowej					
<b>III.Inwestycje krótkoterminowe</b>					
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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					
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach			<b>IV.Rozliczenia międzyokresowe</b>		
-inne środki pieniężne			1.Ujemna wartość firmy		
-inne aktywa pieniężne			2.Inne rozliczenia międzyokresowe		
2.Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	101,48	102,79	-krótkoterminowe		
<b>Aktywa razem (suma poz. A+ B)</b>	<b>11.385,17</b>	<b>8.989,88</b>	<b>Pasywa razem (suma poz. A +B)</b>	<b>11.385,17</b>	<b>8.989,88</b>



**A.** Objasnienia -wykazane w bilansie wartosci aktywow trwalych i obrotowych sa pomniejszone o umorzenie i odpisy aktualizujace.

**B.** Informacje uzupealnijace istotne dla rzetelnosci i przejrzystosci sytuacji finansowej i majatkowej:

1. Umorzenie wartosci niematerialnych i prawnych 3.437,51zł
2. Umorzenie srodkow trwalych 3.095,90zł
3. Umorzenie pozostalych srodkow trwalych 121.797,94zł
4. Odpisy aktualizujace srodki trwałe 0zł
5. Odpisy aktualizujace srodki trwałe w budowie 0zł
6. Odpisy aktualizujace wartosci niematerialne i prawne 0zł
7. Odpisy aktualizujace naleznosci 0zł