

UCHWAŁA NR XXIX/208/13
RADY GMINY ZAPOLICE

z dnia 28 marca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach.

Na podstawie art. 270 ust.4 w związku z art. 267 ust.1 pkt 2 i art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020 Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429, z 2012 r., poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) art.27 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406) art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Z 2001 r. Nr 142, poz. 1551, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz.1806 z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 rok wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 37 579,69 zł. (stanowiący załącznik nr 1 do uchwały);
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 roku zamykający się wynikiem finansowym - zysk w kwocie 8 673,85 zł. (stanowiący załącznik nr 2 do uchwały);
- 3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok (stanowiącą załącznik nr 3 do uchwały).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej i stronach internetowych Gminy Zapolice i wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wł. Majewski
Władysław Majewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 roku

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2012	31.12.2012			01.01.2012	31.12.2012
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	16 589,53	25 263,38
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 616,85	16 589,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	5 972,68	8 673,85
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 970,46	12 316,31
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 970,46	12 316,31
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	458,50	165,78
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		30 559,99	37 579,69		– do 12 miesięcy	444,78	165,78
I	Zapasy	4 039,65	3 359,40		– powyżej 12 miesięcy	444,78	165,78
1	Materiały	4 039,65	3 359,40	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
2	Półprodukty i produkty w toku			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Produkty gotowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
4	Towary			h)	z tytułu wynagrodzeń	13,72	
5	Zaliczki na dostawy			i)	inne		
II	Należności krótkoterminowe	2 533,72	6 615,00	3	Fundusze specjalne	13 511,96	12 150,53
1	Należności od jednostek powiązanych			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 533,72	6 615,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13,72					
c)	inne	2 520,00	6 615,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	23 986,62	27 605,29				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 986,62	27 605,29				
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	23 986,62	27 605,29				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 986,62	27 605,29				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	30 559,99	37 579,69		PASYWA razem (suma poz. A i B)	30 559,99	37 579,69

Sporządzono dnia 26.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 mgr Jolanta Kurzowa

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DIREKTOR
 BIURO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
[Podpis]
 Paweł Poddał

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Zalagowane Nr. 2

sporządzony za okres 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– 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	Koszty działalności operacyjnej	283 978,04	395 547,00
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	62 824,59	57 537,30
III	Usługi obce	22 461,90	68 961,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	161 634,00	217 407,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 539,16	44 823,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 518,39	6 817,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-283 978,04	-395 547,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	289 875,22	404 117,92
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	265 000,00	371 038,53
III	Inne przychody operacyjne	24 875,22	33 079,39
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)	5 897,18	8 570,92
G	Przychody finansowe	75,50	102,93
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	75,50	102,93
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	5 972,68	8 673,85
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	5 972,68	8 673,85
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5 972,68	8 673,85

Sporządzono dnia 28.02.2013

KLASOWNY KSEGO
mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
Dariusz Pompał

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
H. Kłajewski
Władysław Majewski

Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za 2012 rok w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Stan środków na rachunku bankowym na 01.01.2012 r. 12 994,66 zł.

W 2012 roku w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach

przychody wyniosły: 404 220,85 zł.

Treść	Wykonanie
Dotacja podmiotowa	348 730,00
Dotacja celowa	22 308,53
Przychody z działalności	33 182,32
W tym: -wpłaty za wynajem sali	9 649,65
-pozostałe przychody operacyjne	23 532,67
Ogółem	404 220,85

Koszty wyniosły:

395 547,00 zł.

w tym:

Treść	Wykonanie
Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 968,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	34 451,38
W tym:	
-umowy o pracę	33 229,45
-umowy zlecenia /kult. fiz./	730,80
-umowy zlecenia GOKiS	491,13
Składki na fundusz pracy	4 114,91
W tym:	
-umowy o pracę	3 974,90
-umowy zlecenia /kult. fiz./	73,86
-umowy zlecenia GOKiS	66,15
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 257,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	32 439,40
W tym:	
-instruk. GOKiS z zakresu sportu i rekreacji	4 879,40
-instruk. pozost. sekcji i kół zainteresowań	17 500,00
-zlecenia robót w GOKiS	10 060,00

Treść	Wykonanie
Zakup materiałów i wyposażenia	44 570,53
W tym:	
-zakup materiałów związanych z działalnością merytoryczną/art. plastyczne, nagrody rzeczowe zakup elementów nagłośnienia i sprzętu muzycznego,art. do aerobiku, rytmiki, materiały dekoracyjne/	2 650,32
-zakup materiałów do działalności merytorycznej w świetlicach wiejskich	1141,72
-zakupy administracyjne/materiały biurowe, toner, druki, środki czystości,/	3 222,25
-zakup materiałów gospodarczych/ zamki, art. sanitarne, oświetleniowe, drzwi, farby malarskie itp./	5 854,49
-zakup opału dla GOKiS	16 122,27
-zakup opału do świetlic wiejskich	1 693,44
-zakup sprzętu sportowego	5 230,68
-zakup artykułów elektrycznych	4 596,93
-zakup materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych	197,13
-zakup akcesoriów komputerowych	672,10
-zakup pozostałych materiałów: /art. spożywcze związane z imprezami dla dzieci/	3 189,20
Zakup energii elektrycznej	13 420,37
W tym:	
-energia GOKiS	8 125,50
-energia w świetlicy Branicy	3 295,14
-energia w świetlicy Kalinowej	556,08
-energia w świetlicy Woźniki	285,14
-energia w świetlicy Świerzyny	294,91
-woda	453,60
-gaz	410,00
Zakup usług remontowych;roboty konserwacyjne dachu na budynku GOKiS, przegląd pieca i gaśnic,wymiana stolarki okiennej i drzwiowej	20 190,54
Usługi pozostałe	48 317,66
W tym:	
-prowizja bankowa	437,00
-ścieki	446,04
-nieczystości stałe	1 108,56

Treść	Wykonanie
-usługi fotograficzne	448,40
-usługi kominiarskie	344,40
-usługi transportowe	6 431,70
-cyfra +	794,00
-usługi elektryczne	555,00
-diety sędziowskie	1 690,00
-usługi związane z przesyłkami pocztowymi i kurierskimi	83,30
-usługi w świetlicach wiejskich	1 285,93
-renowacja podłogi w sali wielofunkcyjnej GOKiS	3 170,00
-pozostałe usługi/w tym: biuletyn „Szlakiem Bojowym Strzelców Kaniowskich”-15 000,-zł., za pomiary ochronne, obsługa spływu kajakowego, usunięcie awarii wodnej,obsługa tech. koncertu, wynajem projektora, podnośnika, ulotki, plakaty, występ teatru, bilety do kina, muzeum,	31 523,33
Zakup usług internetowych GOKiS	822,94
Zakup usług internetowych Branica	467,22
Zakup usług telekomunikacyjnych -telefon stacjonarny	1 843,34
Podróże krajowe służbowe	786,15
Różne opłaty i składki	1 713,56
Szkolenie pracowników	1 104,00
Zakup usług zdrowotnych	80,00
Ogółem	395 547,00

Zysk stanowi kwotę 8 673,85 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowi kwotę 22 069,76 zł..

Na dzień 31 grudnia 2012 r. GOKiS posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 165,78 zł.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Zapolicach na dzień 31 grudnia 2012 roku **nie posiada należności ani zobowiązań wymagalnych.**

BRÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kurzawa
Janina Kurzawa

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Robert Pardeł
Robert Pardeł

Sporządziła: Janina Kurzawa

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
W. Majewski
Władysław Majewski

W 2012 roku Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Zapolicach dysponował środkami finansowymi w kwocie 417215,51 zł., w tym; dotacja podmiotowa samorządu gminy w kwocie 348730,00 zł., dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi 15 000,00 zł., dotacja celowa z Łódzkiego Domu Kultury w Łodzi 7 308,53 zł., przychody z działalności 33 182,32 zł. oraz kwota na rachunku bankowym na 01.01.2012 rok do dyspozycji GOKiS 12 994,66 zł..

Z powyższej kwoty 417215,51 zł. w okresie roku 2012 wydatkowano ogółem 395547,00 zł., co stanowi 94,81 %.

Na rachunku bankowym GOKiS na dzień 31 grudnia 2012 roku pozostało 22 069,76 złotych, co stanowi 5,29 %. Wydatkowanie środków finansowych odbywało się w oparciu o roczny plan finansowy GOKiS z uwzględnieniem zadań wynikających z planu pracy placówki na 2012 rok pozytywnie zaopiniowanych przez Radę Gminy w Zapolicach, jak również wprowadzonych do realizacji w ciągu roku.

Zasadniczą pozycją kosztów wynikających z działalności placówki stanowią płace zatrudnionych pracowników i pochodne zawarte w pozycjach wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na fundusz pracy, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwoty te mają ścisły związek z zatrudnieniem 6-ciu instruktorów godzinowych dla istniejących sekcji i kół zainteresowań. W 2012 roku przez 2 miesiące było prowadzone nieodpłatnie nowe koło modelarstwa.

Zainteresowanie uczestnictwem w poszczególnych kołach dzieci i młodzieży z terenu gminy jest dość znaczne - 190 osób.

Istotną pozycją ponoszonych kosztów działalności GOKiS stanowią środki na zakup materiałów i wyposażenia do działalności merytorycznej, gospodarczej, organizacji imprez, utrzymania czystości w obiekcie, wydatki administracyjne, wydatki na rzecz pracy sekcji i kół zainteresowań, zakup opału dla GOKiS i świetlic wiejskich, zakup sprzętu sportowego do rozwoju sportu masowego, utrzymanie stanu technicznego budynku, partycypacja w kosztach organizacji imprez dużych, jak Dni Gminy Zapolice, Dzień Dziecka, Dożynki Powiatowo Gminno Parafialne, organizowany po raz pierwszy Turniej Rycerski oraz inscenizacja zdobycia grodu, Marsz Nordic Walking oraz imprezy sportowe o charakterze gminnym, jak turnieje piłki nożnej halowej i trawiastej, turniej tenisa stołowego oraz kosztów ponoszonych w związku z organizacją zajęć w ramach ferii zimowych i letnich.

Pozostałe pozycje kosztów to zakup energii elektrycznej w GOKiS i niektórych świetlicach wiejskich, usługi remontowe jak, konserwacja dachu na budynku GOKiS, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz usługi pozostałe związane

z działalnością gospodarczą: renowacja podłogi w sali wielofunkcyjnej, wymiana oświetlenia w sali wielofunkcyjnej i na holu, zapłata za usługi transportowe, ścieki, woda, nieczystości stałe, usługi poligraficzne, telewizyjne, korzystanie z internetu, artystyczne, kominiarskie, ochrona i ubezpieczenie imprez, a także usługi związane z działalnością rekreacyjną, tj. organizacji sześciu spływów kajakowych odpłatnych, w których uczestniczyło 250 osób.

Reasumując Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w 2012 roku prowadził oszczędną i racjonalną gospodarkę finansową środkami budżetowymi, zabiegał o maksymalne wpływy z działalności przez co osiągnął zysk w kwocie 8 673,85 złotych i jako zabezpieczenie na początek nowego roku pozostawiono na rachunku bankowym kwotę 22 069,76 zł., stanowiącą bilans otwarcia dla placówki na 2013 rok.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Robert Parda

PRZEWODNICZĄCY

RADY GMINY

Władysław Majewski