

Załącznik
do uchwały nr XXXIII/ 13 Rady Gminy Unisław
z dnia 25 czerwca 2013 r.

| | |
|----------------------------|---------------------|
| URZĄD GMINY w Unisławiu | |
| WPEŁNIEC DZIAŁA: | |
| 2013-06-28 | 2013-06-29 |
| OKIENKO PODAWCZE | |
| Nr. 2042A | Podpis: [signature] |

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu

Unisław, ul. Parkowa 22

86-260 Unisław

NIP: 875-15-26-729

Regon: 87 000 21 00

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu, zwana w dalszej części GOK, jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r., Nr 13, poz 123 z późn.zm.) oraz statut nadany przez Radę Gminy w Unisławiu Uchwałą nr V/47/04 z dnia 3.12.2004 w sprawie nadania statutu Biblioteki Publicznej w Unisławiu.
Siedziba GOK znajduje się w Unisławiu przy ulicy Parkowej 22. GOK został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod nr 1 w dniu 3.12.2004 i posiada osobowość prawną.
2. Nadzór nad działalnością sprawuje organizator – Rada Gminy Unisław.
3. Przedmiotem działalności GOK jest rozwijanie, kształtowanie i zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczności Gminy Unisław
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnym

zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Urząd Skarbowy w Chełmie

2013 -03- 29

6. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej Instytucja sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
- bilans (wersja uproszczona),
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - informacja dodatkowa (wersja uproszczona)
7. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
8. Rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych o prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych. .
9. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
10. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej wyższej niż 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
11. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.

Główny Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myszak

Dyrektor

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unisławcu

mgr Paweł Marwicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Urząd Skarbowy w Chełmnie

2013 -03- 2 9

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:

I.

1. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zakupu żadnego środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00.
2. Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań krótkoterminowych ani żadnych zobowiązań długoterminowych.
4. W okresie sprawozdawczym instytucja kultury uzyskała ujemny wynik finansowy w wysokości 9 343,49 zł.
5. Fundusz instytucji kultury na dzień bilansowy wynosi 34 108,92 zł

II.

1. Gminny Ośrodek Kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora (289 795,13 zł.)
2. Strukturę przychodów netto przedstawia tabela nr 1.
3. Odsetki bankowe (uzyskane) w wysokości 259,87 zł. w całości przeznaczono na cele statutowe instytucji kultury.
4. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012 r. wynosił 0,00 zł
5. GOK nie aktualizował wartości aktywów trwałych i obrotowych.
6. Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.

III.

1. GOK nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

V.

1. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.

VI.

1. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu nie jest zobowiązany do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2012r., ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w Gminny Ośrodku Kultury w okresie 01.01.2012 r.- 31.12.2012 r.

Załączniki:

1. Struktura przychodów netto – tabela nr 1
2. Zmiany w Funduszu instytucji kultury – tabela nr 2
3. Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych – tabela nr 3

Unisław, 28.02.2013 r.

Główny Księgowy

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myszak

Dyrektor

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unisławiu

Paweł Marwitz
mgr Paweł Marwitz

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu
ul. Parkowa 22
86-260 Unisław
NIP 875-15-26-729

Urząd Skarbowy w Chełmnie

2012-03-29

OKIENKO PODAWCZE

Tabela 1. Struktura przychodów netto Gminnego Ośrodka Kultury w Unisławiu
w okresie 01.01.2011 – 31.12.2011 r.

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość | Udział % |
|----|---------------------------------------|-------------------|-------------|
| 1. | Dotacja podmiotowa | 289 795,13 | 82,38% |
| 2. | Przychody ze sprzedaży usług | 41 027,92 | 11,66% |
| 3. | Darowizny | 13 505,00 | 3,84% |
| 4. | Pozostałe przychody (odsetki bankowe) | 259,87 | 0,07% |
| 5. | Dotacja WFOŚiGW | 1 800,00 | 0,51% |
| 6. | Pozostałe | 5 411,74 | 1,54% |
| | Razem | 351 799,66 | 100% |

Księgowa

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Kamila Myszak

Dyrektor

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unisławiu
mgr Paweł Marwitz

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Urząd Skarbowy w Chetnie

2012-03-27

OKIENKO PODAWOCZE

| Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. | Adresat | |
|--|---|--|--|
| | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego 2011 | Stan na koniec roku bieżącego 2012 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | | | |
| 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 | | | |
| V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | |
| I. Amortyzacja | | 336.086,71 | 361.143,15 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 497,50 | 692,25 |
| III. Usługi obce | | 51.516,22 | 47.504,17 |
| IV. Podatki i opłaty | | 64.697,12 | 49.927,46 |
| V. Wynagrodzenia | | 1.040,00 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 189.106,13 | 226.542,18 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 26.827,01 | 34.760,51 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 2.402,73 | 1.716,58 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | | -336.086,71 | -361.143,15 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 335.413,51 | 351.539,79 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 289.994,51 | 289.795,13 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 45.419,00 | 61.744,66 |
| I. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F- Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -673,20 | -9.603,36 |
| G. Przychody finansowe | | | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 175,70 | 259,87 |
| II. Odsetki | | | |
| III. Inne | | 175,70 | 259,87 |
| H. Koszty finansowe | | | |
| I. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | | -497,50 | -9.343,49 |

| | | | |
|-----|--|---------|-----------|
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | | |
| I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk (strata) (I±J) | | |
| L. | Podatek dochodowy | -497,50 | -9.343,49 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -497,50 | -9.343,49 |

2019-03-29

OKIENKO DOŁĄCZONO

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myszak

29.03.2019

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unisławiu

mgr Paweł Marwitz

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku
(wersja uproszczona)

| AKTYWA | Stan na 31.12.2011r. | Stan na 31.12.2012 r. | PASYWA | Stan na 31.12.2011r. | Stan na 31.12.2012 r. |
|---|-------------------------|--------------------------|---|-------------------------|--------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 125,87 | 33.416,67 | A. Kapitał (fundusz) własny | 125,87 | 24.765,43 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 125,87 | 33.416,67 | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 623,37 | 34.108,92 |
| III. Należności długoterminowe | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| B. Aktywa obrotowe | | 190,47 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| I. Zapasy | 0,00 | 190,47 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | | VIII. Zysk (strata) netto | -497,50 | -9.343,49 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 8.841,71 |
| | | | I. Rezerwy na zobowiązania | | |
| | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 8.841,71 |
| | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| Aktywa razem | 125,87 | 33.607,14 | Pasywa razem | 125,87 | 33.607,14 |

Objaśnienia: Wartość umorzenia : 5.541,38 zł.

Sporządzono *M. Sokół-Główna* 07.01.2013

Główny księgowy
Ramila Myszak

DYREKTOR EKT
Gminnego Ośrodka
w Jasinie
mgr Patryk Kuciński

Urząd Skarbowy w Chełmnie
2013-01-29
OKIENKO PODAWOCZE

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu
ul. Parkowa 22
86-260 Unisław
NIP 875-15-26-729

Urząd Skarbowy w Chełmnie

2013-03-29

OKIENKO PODAWCZE

Tabela 2. Zmiany w stanie Funduszu Gminnego Ośrodka Kultury w Unisławiu w 2012 r.

| Lp. | Tytuł | Wartość |
|------|---|-----------|
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | |
| 2. | Zwiększenia | 623,37 |
| 2.1 | Wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych | 33.983,05 |
| 2.2. | Dotacje budżetowe na finansowanie instytucji kultury | 0,00 |
| 2.3. | Zysk pozostający w dyspozycji kultury | |
| 2.4. | Inne zwiększenia | 0,00 |
| 3. | Zmniejszenia | 0,00 |
| 3.1. | Wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych | 0,00 |
| 3.2. | Straty bilansowe | - 497,50 |
| 3.3. | Finansowanie inwestycji | 0,00 |
| 3.4. | Inne zmniejszenia | 0,00 |
| 4. | Stan na koniec roku obrotowego | 34.108,92 |

Księgowa

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myzak

Dyrektor

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unisławiu

mgr Paweł Marwitz

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu
ul. Parkowa 22
86-260 Unisław
NIP 875-15-26-729

Urząd Skarbowy w Chetmnie
2013-03-29
OKIENKO PODAWCZE

Tabela 3.1. Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych

| Lp. | Wyszczególnienie | KEYBORD YAMAHA |
|-----|---|-----------------|
| A. | Wartość początkowa na dzień 01.01.2012 r. | 4.975,00 |
| 1. | (+) zwiększenia ogółem - Zakup bezpośredni - Środki przekazane nieodpłatnie | |
| 2. | (-) zmniejszenia ogółem - Sprzedaż - Likwidacja i inne | |
| | Wartość początkowa na dzień 31.12.2012 r. | 4.975,00 |
| B. | Umorzenie na dzień 01.01.2012 r. | 4.849,13 |
| 1. | (+) planowanie odpisy amortyzacyjne | 125,87 |
| 2. | (+) nieplanowane odpisy amortyzacyjne | |
| 3. | Wartość umorzenia na dzień 31.12.2012 r. | 4.975,00 |
| C. | Wartość netto | 0,00 |

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Kamila Myszak

2013-01-29

Tabela 3.2. Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Zestaw instrumentów muzycznych |
|-----------|---|--------------------------------|
| A. | Wartość początkowa na dzień 01.01.2012 r. | 0,00 |
| 1. | (+) zwiększenia ogółem - Zakup bezpośredni - Środki przekazane nieodpłatnie | 33.983,05 |
| 2. | (-) zmniejszenia ogółem - Sprzedaż - Likwidacja i inne | |
| | Wartość początkowa na dzień 31.12.2012 r. | 33.983,05 |
| B. | Umorzenie na dzień 01.01.2012 r. | 0,00 |
| 1. | (+) planowanie odpisy amortyzacyjne | 566,38 |
| 2. | (+) nieplanowane odpisy amortyzacyjne | |
| 3. | Wartość umorzenia na dzień 31.12.2012 r. | 566,38 |
| C. | Wartość netto | 33.416,67 |

Księgowa

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Kamila Myszak

Dyrektor DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Unistawie
mgr Paweł Marwitz