

**UCHWAŁA XLIV/240/14
RADY GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Instytucji kultury pod nazwą Gminne Centrum
Kultury w Dobrzyniewie Dużym za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm./, oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / jednolity tekst dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm. /Rada Gminy Dobrzyniewo Duże uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2013 rok Gminnego Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Kłosek

Załącznik do Uchwały Nr XLIV/240/14

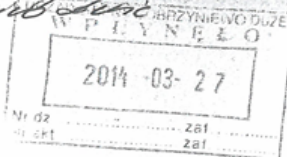
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże

z dnia 26 czerwca 2014 r.

GMINE CENTRUM KULTURY
w Dobrzyniewie Dużym
ul. Linowa 74, 18-571 7197-159
16-002 Dobrzyniewo Duże
NIP 966-15-86-757, REGON 052018666

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013



AKTYWA			PASywa				
Stan na			Stan na				
31.12.2012			31.12.2013				
31.12.2013			31.12.2013				
A	Aktywa trwałe	58 718,34	100 089,58	A	Kapitał (fundusz) własny	86 188,28	145 151,6
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	39 478,65	94 219,5
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	58 718,34	100 089,58	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	58 718,34	100 089,58				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	46 709,63	50 932,35
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 148,88	75 520,12	VIII	Zysk (strata) netto		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 569,46	24 569,46	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 880,79	27 088,55
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 321,33	5 345,79
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	8 772,31	140,21
	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
	Inne rozliczenia międzyokresowe						

A	Aktywa obrotowe	73 360,71	72 128,89				
I	Zapasy	1 232,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 232,00		c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 772,31	101,1
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	8 772,31	101,1
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	5 504,71	5 854,62	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	300,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	300,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		1,71
	– do 12 miesięcy	300,00		i)	inne		36,57
	– powyżej 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	12 549,02	5 205,56
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 569,46	21 720,76
2	Należności od pozostałych jednostek	5 204,71	5 854,62	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 344,55	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 569,46	21 720,76
	– do 12 miesięcy		1 344,55		– długoterminowe	24 569,46	21 720,76
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	5 204,71	4 510,07				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	66 513,00	66 274,27				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 513,00	66 274,27				
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	66 513,00	66 274,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 513,00	66 274,27				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111,00					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	132 079,05	172 218,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	132 079,07	172 218,47

rzędono dnia 26.03.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY

..., nazwisko i podpis Księgowego, który posiada prawo prowadzenia ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
Krzyżan Jan Stawnicki

(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)

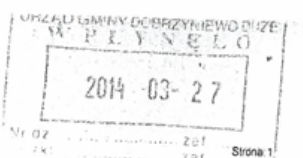
miętno Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Chłopowa 8

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.DrukiGofin.pl

Gminne Centrum Kultury
w Dobrzyniewie Dużym
16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Lipowa 71
NIP 966-15-86-757 REGON 052018666

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31-12-2013



Lp.	Wyszczególnienie	UBIEGŁY	BIEŻĄCY
	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI		
	PRZYCHOD NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0,00	0,00
	ZMIANA STANU PRODUKTÓW (zmi. k. +, zmiej. -)	0,00	0,00
	PRZYCHOD ZE SPRZEDAŻY MATER. I TOWARÓW	0,00	0,00
	KOSZT WYTWORZENIA ŚWIADCZEN NA WŁASNE POTRZEBY	0,00	0,00
	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	0,00	0,00
	AMORTYZACJA	348 990,44	451 011,85
	ZUŻYCIE MATER. I ENERGII	14 267,12	8 928,76
	USŁUGI OBCE	65 616,55	81 743,19
	PODATKI I OPŁATY w tym:	66 736,39	119 585,37
	- podatek akcyzowy	1 765,00	2 263,90
	WYNAGRODZENIA	0,00	0,00
	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ZWIĄDZENIA	162 479,83	195 277,77
	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	32 303,60	40 620,47
	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	5 821,95	2 592,39
	ZYSK/STRATA A-B	0,00	0,00
	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	- 348 990,44	- 451 011,85
	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	395 592,09	501 945,23
	DOTACJE	0,00	0,00
	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	369 525,95	474 526,74
	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	26 066,14	27 418,49
	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	1,03
	AKTUALIZACJA WART. AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00
	POZOSTAŁE KOSZTY OPER.	0,00	0,00
	ZYSK/STRATA C+D-E	0,00	1,03
	PRZYCHODY FINANSOWE	46 601,65	50 932,35
	DYWIDENDY w tym:	107,98	0,00
	ODSETKI UZYSKANE w tym:	0,00	0,00
	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	107,98	0,00
	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00
	POZOSTAŁE	0,00	0,00
	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
	ODSETKI DO ZAPŁACENIA w tym:	0,00	0,00
	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00
	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00
	POZOSTAŁE	0,00	0,00
	ZYSK/STRATA F+G-H	0,00	0,00
	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	46 709,63	50 932,35
	ZYSKI NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
	STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
	ZYSK/STRATA I+J-K	0,00	0,00
	OBOW. ZKOWE OB. (ENIA WYNIKU FINANSOWEGO)	46 709,63	50 932,35
	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
	POZOSTAŁE OB. (ENIA)	0,00	0,00
	ZYSK/STRATA L-M	0,00	0,00
		46 709,63	50 932,35

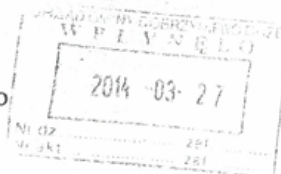
Koniec

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krysztyna Kwiatkowska

KRYSEKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
Krzysztof Jan Stawnicki

GMINNE CENTRUM KULTURY
w Dobrzyniewie Dużym
ul. Lipowa 71, tel. 85 7197-159
16-002 Dobrzyniewo Duże
NIP 666-15-86-757, REGON 052044

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego



1. Gminne Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym, ul. Lipowa 71 zostało powołana mocą Uchwały nr XXVII/133/2001 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 23 kwietnia 2001 roku.
Zostało zarejestrowane w Księdze Rejestrowej Urzędu Gminy Nr 1 pod poz.1.
Podstawowym celem Gminnego Centrum Kultury jest wychowanie, upowszechnianie wiedzy i kultury w społeczeństwie, zaspakajanie jego potrzeb kulturalnych .do podstawowych zadań GCK należy:
 - Edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
 - Promocja turystyki w Gminie Dobrzyniewo Duże
 - Gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kulturalnych;
 - Tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowań wiedzą i sztuką;
 - Tworzenie warunków do rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego;
 - Rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych, w tym promujących turystykę w gminie;
 - Realizacja i współudział w realizowaniu imprez kulturalnych w gminie;
 - Tworzenie warunków do powszechnego uprawiania i rozwoju kultury fizycznej oraz systematycznego podnoszenia poziomu sportowego wśród społeczności lokalnej.
2. Działalność jednostki prowadzona jest od 1 stycznia 2004r i trwa nadal.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
4. Sprawozdanie zawiera dane jednostki, nie ma wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności GCK, nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.
6. Nie dotyczy

7. Gminne Centrum Kultury posiada środki trwałe, które są objęte ewidencją.
Umorzenia środków trwałych naliczane są zgodnie z zasadami rachunkowości i ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300,00 zł. a poniżej 3500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne środków amortyzowanych stopniowo dokonywane są raz na koniec roku obrotowego.
8. Środki pieniężne na działalność jednostki pochodzą w większości z dotacji podmiotowych udzielanych przez Radę Gminy.
9. Od 01.01.2012r. środki pieniężne otrzymane w formie dotacji na zakup środków trwałych, inwestycji zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów, następnie równolegle do odpisów amortyzacyjnych zmniejsza się rozliczenia międzyokresowe przychodów a zwiększa przychody operacyjne.


DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
Krzysztof Jan Stawnicki

Dobrzyniewo Duże 27.03.2014 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krystyna Kwiatkowska

GMINNE CENTRUM KULTURY
w Dobrzyniewie Dużym
ul. Lipowa 71, tel. 85 7197-159
16-002 Dobrzyniewo Duże
NIP 966-15-86 757, REGON 052018666



Dobrzyniewo Duże 2014.03.27

Informacja dodatkowa jednostki za rok 2013 zgodnie z art.45 ust.2 pkt.3 ustawy o rachunkowości.

Wartości wykazane w informacji dodatkowej do bilansu wykazywane są w zł i gr PLN.

I. Środki trwałe

1. W roku obrotowym nie było zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, co mogłoby wpłynąć na sposób wyliczenia i wyceny aktywów i pasywów.

a) środki trwałe wartość początkowa:

322 808,72

w zł i gr.PLN

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - aktualizacji - przemieszczenia - nabycia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - Likwidacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:				
z tego:	322 808,72	49 200,00		372 008,72
1) budynki i budowle	199 202,47	49 200,00		248 402,47
2) zestawy komputerowe	18 310,80	30,78		18 341,58
3) ogrodzenie	6 557,57			6 557,57
4) kocioł olejowy	5 330,66			5 330,66
5) kocioł gazowy	19 965,55			19 965,55
5) pozostałe nisko cenne środki trwałe	73 441,67		30,78	73 410,89

b) umorzenia środków trwałych : stan na początek roku sprawozdawczego 264 090,38

w zł i gr.PLN

Wyszczególnienie - wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego :	264 090,38	7 858,76	30,78	271 918,36
1) Budynki i budowle	165 053,59	4 979,28		170 032,87
2) zestawy komputerowe	13 473,95	1 481,84		14 955,79
3) ogrodzenie	6 557,57			6 557,57
4) kocioł oliwny	5 330,66			5 330,66
5) kocioł gazowy	232,94	1 397,64		1 630,58
5) pozostałe nisko cenne środki trwałe	72 313,07		30,78	73 410,89

c) wartości niematerialne i prawne

w zł i gr.PLN

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:	6 630,75			6 630,75
1) programy komput.	6 630,75			6 630,75

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych stan na dzień 31.12.2013 r.

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego.	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (programy komputerowe)	6 630,75			6 630,75

II. Zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy)

a) z tytułu dostaw i usług	140,21
b) środki ZFŚS	76,20
c) z tyt. wynagrodzeń	62,22
	1,79

III. Należności krótkoterminowe (do 12 m-cy)

a) Z tytułu najmu Sali	1 344,55
	1 344,55

IV. Koszty działalności operacyjnej w

a) Amortyzacja	451 011,85
b) Zużycie materiałów i energii	8 928,76
c) Usługi obce	81 743,19
d) Podatki i opłaty	119 585,37
e) Wynagrodzenia	2 263,90
f) Ubezpieczenia i świadczenia	195 277,77
g) Pozostałe koszty rodzajowe	28 869,93
	14 342,93

V. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

a) Niezamortyzowana część kotłowni Gazowej (zakup 2012r)	21 720,76
b) Laptop z oprogramowaniem (zakup 2012r)	18 334,97
	3 385,79

VI. Struktura przychodów w roku 2013 w zł :

▪ Z dotacji podmiotowej Rady Gminy	501 945,23
▪ Wynajem pomieszczeń, opłaty za bale	474 526,74
▪ Przychody operacyjne(amortyzacja środków trwałych zakupionych w 2013 z dotacji)	23 467,35
▪ Darowizna	2 848,70
▪ Odsetki na rachunku bankowym	960,00
	142,44

VII. Przeciętne zatrudnienie w roku 2013

- 1) na stanowiskach robotniczych- 0,58 etatu
- 2) na stanowiskach nierobotniczych-3,87 etatu

VIII. W roku 2013 wypłacono wynagrodzenia z tyt. umów o pracę wartość w zł.

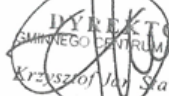
136 903,37

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Rwiatkowska

zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY

Krzysztof Jan Stawnicki