

Uchwała Nr XXVIII/427/13
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 28 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

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), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330) oraz art. 9 ust.1 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406)

Rada Miejska w Gostyniu uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2012 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. stanowiącego załącznik Nr 3,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Woźniakowski

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXVIII/427/13
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 28 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego w skład którego wchodzi:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,

stanowiące załączniki do uchwały.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2.159.284,58 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zamknął się stratą netto -108.429,94 zł.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Woźniakowski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Gostyński Ośrodek Kultury „Hutnik” 63-800 Gostyń ul. Hutnika 4

2. Podstawowy przedmiot działalności:

- prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Gostyń rozwijającej i zaspokajanej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja Kultury lokalnej w kraju i za granicą.
- prowadzenie i organizacja działalność kulturalnej poprzez podejmowanie działań, których celem jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Gostyń, w drodze usług powszechnie dostępnych.
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów,
- organizowanie spektakli teatralnych, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych i rozrywkowych,
- prowadzenie działalności instruktazowo – metodycznej,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,
- koordynacja działalności na terenie miasta i Gminy Gostyń w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt lokalnych i państwowych,
- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej,
- prowadzenie kina,
- promocję kultury Gminy Gostyń i lokalnych twórców kultury,
- rozpoznawanie , rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- upowszechnianie wiedzy o kulturze, w tym o kulturze lokalnej.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – wzmianka o złożeniu do rejestru Statutu Instytucji Kultury – Uchwała nr XXVII/223/2000 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 29 września 2000 r. w sprawie: nadania Statutu Gostyńskiemu Ośrodkowi Kultury „Hutnik” w Gostyniu.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2012 – 31.12.2012 r.
6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
 - 1) Środki trwałe o wartości
 - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Środki trwałe o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

Główna Księgowa
Grażyna Klauzińska

Data i miejsce:

Gostyń, 2013-03-28

Zatwierdził:

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
mgr Sabina Hosko-Raczmarek

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		BILANS JEDNOSTKI				Urząd Miejski w Gostyniu	
		Wykaz zmian aktywów i pasywów ubezpieczeniowych na dzień 31.12.2012r.					
AKTYWA		Stan na dzień	Stan na dzień		PASYWA		
		31.12.2011	31.12.2012		Stan na dzień	Stan na dzień	
		31.12.2011	31.12.2012		31.12.2011	31.12.2012	
A Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 10)		1818669,11	1730074,76		Kapitał (fundusz) własny		
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		42028,60	42028,60	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2. Inne wartości niematerialne i prawne		42028,60	42028,60	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Załączki na wartości niematerialne i prawne				IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe		1776640,51	1688046,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		1776640,51	1688046,16	VI	Zysk (strata) netto		
a) grunty				VII	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21 art. 33 pkt 37)		
b) budynki i budowle		594378,45	594378,45	I	Rezerwy na zobowiązania		
c) urządzenia techniczne i maszyny		143088,51	107723,39	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu		30000,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe		1009173,55	985944,32	*	długoterminowe		
					krótkoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				3.	Pozostałe rezerwy		
3. Załączki na środki trwałe w budowie				*	długoterminowe		
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II	Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 16)		447488,28	429209,82	c)	inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy		468,90	777,75	d)	inne		
1. Materiały				III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		
2. Półprodukty i produkty w toku				1.	Wobec pozostałych jednostek		
3. Produkty gotowe				a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4. Towary		94,90	403,75	c)	zobowiązania z tytułu dostaw		
5. Załączki na poczet dostaw		374,00	374,00	*	do 12 miesięcy		
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		118336,31	125393,60	*	powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od pozostałych jednostek		118336,31	125393,60	d)	załączki otrzymane na dostawy		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1687,98	4174,14	e)	zobowiązania wekslowe		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		106451,33	109046,96	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) Inne		10197,00	12172,50	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d) Dochódzona na drodze sądowej				h)	inne		
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		328683,07	303038,47	2.	fundusze specjalne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		328683,07	303038,47	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
a) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				*	długoterminowe		
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		328683,07	303038,47	*	krótkoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		328683,07	303038,47				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		2266157,39	2159284,58		Suma pasywów		
					2266157,39	2159284,58	

Sporządził:

Gostyń, 2013-03-28

Zatwierdził:

Główna Księgowa
[Podpis]
 Grażyna Klauzińska

DYREKTOR
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 "HUTNIK"
[Podpis]
 mgr Sabina Hoska-Kaczmarek

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2011	Za rok 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	426524,88	608794,03
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	426524,88	608794,03
B	Koszty działalności operacyjnej:	1770615,10	2079979,36
I	Amortyzacja	61579,36	108440,66
II	Zużycie materiałów i energii	345633,80	432054,50
III	usługi obce	601029,32	750062,69
IV	Podatki i opłaty	9775,99	8981,71
V	wynagrodzenia	585180,60	603122,08
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134318,89	146406,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33097,14	30911,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży:	1344090,22	1471185,33
D	Pozostałe przychody operacyjne:	1425703,09	1362755,39
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1418856,11	1173063,52
III	Inne przychody operacyjne	6846,98	189691,87
E	Pozostałe koszty operacyjne:	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej:	81612,87	-108429,94
G	Przychody finansowe:	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe:	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej:	81612,87	-108429,94
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto:	81612,87	-108429,94
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto:	81612,87	-108429,94

Główny Księgowy
 sporządził *[Podpis]*

Gostyń, 2013-03-28
 miejscowość i data

DYREKTOR
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 "HUTNIK" w GOSTYNIU
 zatwierdził *[Podpis]*
 mgr Sabina Hoska-Kacz