

Uchwała Nr XXVI/161/2013
Rady Gminy Niechlów
z dnia 23 maja 2013 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2012 rok i Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2012 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330)

Rada Gminy Niechlów uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2012 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2012 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2012 r.
3. Informację dodatkową

§ 2

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2012 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2012 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2012 r.
3. Informację dodatkową

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Niechlów
Ewa Pietrowiak

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVI/161/2013 Rady Gminy Niechlów z dnia 23 maja 2013 r.

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie i Gminna Biblioteka w Niechlowie są samorządowymi instytucjami kultury, wpisanymi do Rejestru Instytucji Kultury organizatora czyli Gminy Niechlów, posiadają osobowość prawną.

Instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406), ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

Instytucje kultury finansowane są z budżetu organizatora, dochodów własnych, dotacji celowych, darowizn i innych źródeł.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (radę gminy) nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca następnego roku.

AKTYWA	31 XII 2011	31 XII 2012	PASYWA	31 XII 2011	31 XII 2012
A. Aktywa trwałe	-	4.726,62	A. Kapitał (fundusz) własny	572,55	6.361,38
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	380,32	572,55
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	-	4.726,62	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	-	-
1. Środki trwałe	-	4.726,62	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	192,23	5.788,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	334,60	132,83
d) środki transportu	-	-	L. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	4.726,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
f) środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
g) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
II. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
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	334,60	132,83
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	-	-
inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
Aktywa obrotowe	907,15	1.767,59	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
Wapasy	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
Materiały	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
Współprodukty i produkty w toku	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
Wzrosty	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	334,60	132,83
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenie międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	907,15	1.767,59		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	907,15	1.767,59		-	-
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	907,15	1.767,59		-	-
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	907,15	1.767,59		-	-
inne środki pieniężne	-	-		-	-
inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
AKTYWA RAZEM	907,15	6.494,21	PASYWA RAZEM	907,15	6.494,21

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

25-03-2013

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Bożena Sowa

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Klechowie
[Signature]
mgr inż. Dariusz Wołowicz

URZĄD GMINY

Wyszczególnienie			Kwota 2011r.	Kwota 2012r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	12.354,03	16.040,11
	- od jednostek powiązanych	02	-	-
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03	-	-
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04	-	-
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-	-
	IV. Przychody z działalności statutowej	06	12.3354,03	16.040,11
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	210.266,99	243.655,45
	I. Amortyzacja	08	0,00	5.776,04
	II. Zużycie materiałów i energii	09	51.217,97	54.411,32
	III. Usługi obce	10	12.242,11	21.198,20
	IV. Podatki i opłaty	11	858,27	900,36
	w tym: - podatek akcyzowy	12	-	-
	V. Wynagrodzenia	13	122.377,55	134.202,80
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	-	-
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	22.200,77	25.419,50
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	1.370,32	1.747,23
			-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	-197.912,96	-227.615,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	198.000,00	233.300,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-	-
	II. Dotacje	20	197.800,00	231.000,00
	III. Inne przychody operacyjne	21	200,00	2.300,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22	-	-
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	-	-
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	-	-
	III. Inne koszty operacyjne	25	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26	87,04	5.684,66
G.	Przychody finansowe	27	105,19	104,17
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28	-	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-	-
	II. Odsetki	30	105,19	104,17
	w tym : od jednostek powiązanych	31	-	-
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	32	-	-
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33	-	-
	V. Inne	34	-	-
H.	Koszty finansowe	35	-	-
	I. Odsetki, w tym :	36	-	-
	- dla jednostek powiązanych	37	-	-
	II. Strata ze zbycia inwestycji	38	-	-
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	39	-	-
	IV. Inne	40	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41	192,23	5.788,83
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	42	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43	-	-
	II. Straty nadzwyczajne	44	-	-
K.	Zysk (strata) brutto	45	192,23	5.788,83
L.	Podatek dochodowy	46	-	-
M.	Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)	47	-	-
N.	Zysk (strata) netto	48	192,23	5.788,83

Ł. dz. 1188/2013 podpis

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

25.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Niechłowie
mgr inż. Dariusz Wołowicz

BIURO
NIECHLÓW

wzrost 2013 -03- 2 5

L. dz. 1185 2013 podpis

Informacja dodatkowa

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 czerwca 2003r rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r art. 2ust 1 pkt 1 /DZ.U. z 2009 r Nr.152 poz .1223 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012rr

1. Informacje ogólne

I. Wg zkładowego planu kont środki trwałe o wartości:

- od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4"
- od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania
- powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .

II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :

- ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
- ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.

III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/

zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia

należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .

IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariacie porównawczym.

2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2012 rr

AKTYWA

II Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość netto środków trwałych - 4.726,62

III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku 1.767,59

W tym : rachunek bieżący 1.634,76

 rachunek f. Socjalnego 132,83

Pozycje uzupełniające do bilansu :

Umorzenie środków trwałych 4.475,55

umorzenie pozostałych środków trwałych 99.656,88

3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15

ujęto koszty podróży służbowych 1.747,23 PLN

II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01

16.040,11 PLN

ujęte są kwoty ze sprzedaży towarów 1.205,77 PLN

 za wynajem sali 6.700,00 PLN

 za sprzedaż ciepła 7.084,66 PLN

 za energię elektryczną 854,07 PLN

 woda zimna 63,72 PLN

 za stłuczone naczynia 31,89 PLN

 wynajem obrusów 100,00 PLN

III. Pozostałe przychody operacyjne

233.300,00 PLN

pkt D poz 18

w tym : Dotacja UG Niechlów 231.000,00 PLN

 darowizna 2.300,00 PLN

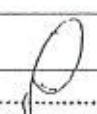
Zysk w wysokości 5.788,83 , który powstał w wyniku nie zaliczenia w koszty zakupu środka trwałego zostanie przeksięgowany w 2013 r na Fundusz Instytucji Kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Niechlowie

mgr inż. Dariusz Wołowicz

AKTYWA	31.12.2011	31 XII 2012	PASYWA	31 XII 2011	31 XII 2012
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	689,83	726,84
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	406,95	689,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	ZAD GMINY NIECHŁÓW	
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2013-03-25	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	1182/2013	podpis: 
1. Środki trwałe	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	282,88	37,01
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162,02	173,21
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 - udziały lub akcje	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	d) inne	-	-
b) w pozostałych jednostkach - udziały lub akcje	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	162,02	173,21
- inne papiery wartościowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- inne inwestycje długoterminowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
5. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	-	-	b) inne	-	-
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- Aktywa obrotowe	851,85	900,05	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zapasy	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
Materiały	-	-	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
Półprodukty i produkty w toku	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
Produkty gotowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
Towary	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
			f) zobowiązania wekslowe	-	-
			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	162,02	173,21
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenie międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
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 raz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	851,85	900,05		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	851,85	900,05		-	-
w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
udziały lub akcje	-	-		-	-
inne papiery wartościowe	-	-		-	-
dzielone pożyczki	-	-		-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
w pozostałych jednostkach	-	-		-	-
udziały lub akcje	-	-		-	-
inne papiery wartościowe	-	-		-	-
dzielone pożyczki	-	-		-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	851,85	900,05		-	-
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	851,85	900,05		-	-
inne środki pieniężne	-	-		-	-
inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
	851,85	900,05		851,85	900,05
AKTYWA RAZEM			PASYWA RAZEM		

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

25-03-2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

mgr Czesław Gierycz

Wyszczególnienie		Kwota 2011r. /	Kwota 2012r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01 2.485,40	3.792,28
	- od jednostek powiązanych	02	
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03 wpl. 2013 -03-25	
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04	
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	
	IV. Przychody z działalności statutowej	06 2.485,40	3.792,28
B.	Koszty działalności operacyjnej	07 214.291,05	221.368,78
	I. Amortyzacja	08 7.633,32	7.527,73
	II. Zużycie materiałów i energii	09 14.370,13	16.989,88
	III. Usługi obce	10 4.304,77	4.680,01
	IV. Podatki i opłaty	11 -	-
	w tym: - podatek akcyzowy	12 -	-
	V. Wynagrodzenia	13 155.405,29	158.127,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 30.754,15	33.662,21
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 1.823,39	381,95
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 -	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17 -211.805,65	-217.576,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18 212.000,00	217.500,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 -	-
	II. Dotacje	20 211.700,00	216.500,00
	III. Inne przychody operacyjne	21 300,00	1.000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22 -	-
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 -	-
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 -	-
	III. Inne koszty operacyjne	25 -	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26 194,35	- 76,50
G.	Przychody finansowe	27 88,53	113,51
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28 -	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29 -	-
	II. Odsetki	30 88,53	113,51
	w tym : od jednostek powiązanych	31 -	-
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	32 -	-
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33 -	-
	V. Inne	34 -	-
H.	Koszty finansowe	35 -	-
	I. Odsetki, w tym :	36 -	-
	- dla jednostek powiązanych	37 -	-
	II. Strata ze zbycia inwestycji	38 -	-
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	39 -	-
	IV. Inne	40 -	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41 282,88	37,01
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	42 -	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43 -	-
	II. Straty nadzwyczajne	44 -	-
K.	Zysk (strata) brutto	45 282,88	37,01
L.	Podatek dochodowy	46 -	-
M.	Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)	47 -	-
N.	Zysk (strata) netto	48 282,88	37,01

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

GLÓWNY KSIĘGOWY

25-03-2013

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

Bożena Sowa

mgr Czława Gierycz

Wzrost: 170 cm Waga: 70 kg
NIECHLÓW
wpł. 2013-03-25
L. dz. 1182/2013 podpis

Informacja dodatkowa

Gminna Biblioteka w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 stycznia 2001r rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r art. 2ust 1 pkt 1 / DZ.U. z 2009 r Nr.152 poz .1223 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r

1. Informacje ogólne

I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:

- od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4^o
- od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania.
- powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .
- zbiory biblioteczne przyjmowane są na stan bez względu na ich wartość.

II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :

ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.

III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/

zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia

należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .

IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2012rr

AKTYWA

III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku	900,05
W tym : rachunek bieżący	726,84
rachunek f. Socjalnego	173,21

Pozycje uzupełniające do bilansu :

Umorzenia środków trwałych	- 32.762,99
umorzenie pozostałych środków trwałych	- 31-012,02
umorzenia zbiorów bibliotecznych	- 191.705,67

3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15	
ujęto koszty podróży służbowych	381,95 PLN

II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01	3.792,28 PLN
ujęte są kwoty ze sprzedaży prasy	1.869,58 PLN
za usługi ksero	799,20 PLN
sprzedaż makulatury i biuletynów	107,50 PLN
sprzedaż kast VIDEO	1.016,00 PLN

III. Pozostałe przychody operacyjne

pkt D poz 18	217.500,00 PLN
ujęto dotacje :	
w tym : UG Niechlów	212.000,00 PLN
B N Warszawa	4.500,00 PLN
darowiznę w wysokości	1.000,00 PLN

Zysk w kwocie 37,01 zostanie przeksięgowany w 2013 r na Fundusz instytucji Kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Sowa
Bóżena Sowa

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

C. Gierycz
mgr Czesława Gierycz