

Uchwała Nr XXXVII/193/2013
Rady Miejskiej w Zawidowie
z dnia 25 kwietnia 2013 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2012

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym – tekst jednolity /Dz.U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z pzm/ oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – tekst jednolity /Dz.U. z 2009 roku Nr 152 poz 1223 z pzm/ Rada Miejska w Zawidowie uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2012 na które składa się:


- 1/Bilans na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 222.300,82 zł.
- 2/Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku ,który wykazuje zysk 6.544,60 zł.
- 3/Zestawienie zmian w funduszu na 31 grudnia 2012 roku, który wykazuje stan funduszu 206.053,85 zł.
- 4/Informacja dodatkowa oraz objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3

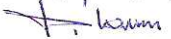
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zawidowie.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski

U Z A S A D N I E N I E

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Powyższe sprawozdanie składa się :

- 1/bilansu,
- 2/rachunku zysków i strat,
- 3/zestawienia zmian w funduszu
- 4/informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski

Urząd Miejski w Zawidowie
SEKRETARIAT
 28.03.2013
[Signature]

OSRODEK KULTURY 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 3 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.					
tel. (075) 77 88 336 AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	198 210,80	184 374,68	A.	Fundusze	199 509,25	206 053,85
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	224 409,19	199 509,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe	198 210,80	184 374,68	II	Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+ -)		
1.1	Grunty	1 770,00	1 770,00	III	Nadwyżka lub niedobór Budżetu		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 822,21	175 222,41	IV	Wyniki finansowe roku bieżącego		6 544,60
1.3	Pozostałe środki trwałe	12 618,59	7 382,27	1.1	Zysk netto		6 544,60
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)			1.2	Strata netto(-)		0,00
1.5	Środki przekazane na poczet inwestycji(środków trwałych w budowie)			V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-24 899,94	
III	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1	Zysk netto		
1.1	Akcje i udziały			1.2	Strata netto(-)	-24 899,94	
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe			VI	Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych z roku bieżącego (-)	0,00	0,00
1.3	Inne			VII	Pozostałe pozycje		
IV	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	I	Zobowiązania finansowe długoterminowe		
B.	Aktywa obrotowe	10 431,74	23 469,79	II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20 479,95	13 474,63
II	Należności i roszczenia			I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 878,88	342,20
III	Należności finansowe krótkoterminowe	5 793,99	1 091,14	II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 548,01	13 128,31
IV	Środki pieniężne	4 637,75	22 378,65	III	Rezerwy na zobowiązania		
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe			IV	Fundusze specjalne	53,06	4,12
C	Rozliczenia międzyokresowe	14 119,00	14 456,35	D	Rozliczenia międzyokresowe	1 770,00	1 770,00
D	Inne aktywa			E	Inne pasywa	1 002,34	1 002,34
	Suma aktywów	222 761,54	222 300,82		Suma pasywów	222 761,54	222 300,82

Sporządził:
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Teresa Kozłńska

Miejsce, data sporządzenia:
 Zawidów 28.03.2013r.

Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Konrad Tkaczyk

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2012

Lp.	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2012
1	Zakład Fryzjerski „Sylwia” - Zawidów	961,29
2	Niepubliczna Szkoła Muzyczna I stopnia - Zgorzelec	122,50
3	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	14308,35
4	Wynagrodzenia bezosobowe	7,35
X	Razem	15399,49

Lp.	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2012
1	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	295,20
2	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	2675,00
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	10453,31
4	PZU ubezpieczenie zawodników	47,00
5	Zabezpieczenie od wykonania robót inwestycyjnych	1002,34
X	Razem	14472,85

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Teresa Kosińska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Konrad Tkaczyk

Urząd Miejski w Zawidowie
SEKRETARIAT
wp: 28.03.2013
[Signature]

OSRODEK KULTURY 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Regon 230886310		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży zrównane z nimi	41 509,93	46 514,84
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 509,93	46 514,84
B	Koszty działalności operacyjnej	476 464,25	454 850,71
I	Amortyzacja	13 836,12	22 532,22
II	Zużycie materiałów i energii	78 696,87	75 144,11
III	usługi obce	36 952,95	26 855,65
IV	Podatki i opłaty	766,00	2 972,10
V	wynagrodzenia	270 546,09	254 123,92
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 513,31	53 398,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 152,91	19 823,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-434 954,32	-408 335,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	410 550,05	413 861,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	408 800,00	410 200,00
III	Inne przychody operacyjne	1 750,05	3 661,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	592,44	41,17
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	592,44	41,17
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-24 996,71	5 483,96
G	Przychody finansowe	96,77	1 060,64
I	Odsetki	96,77	1 060,64
II	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-24 899,94	6 544,60
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-24 899,94	6 544,60
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-24 899,94	6 544,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Teresa Kozińska

Zawidów 28.03.2013
miejscowość i data

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
[Signature]
Konrad Tkaczyk

Urząd Miasta w Zawidowie
SEKRETARIAT
 28.03.2013
 [Signature]

OSRODEK KULTURY 19-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 tel. 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2012r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI w ZAWIDOWIE	
REGON 230886310				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	233694,36	199509,25		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6544,60		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		6544,60		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	9285,17			
2.1.	Strata za rok ubiegły	9285,17			
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
	Pokrycie amortyzacji				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	224409,19	206053,85		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)				
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych				
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	224409,19	206053,85		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie
 [Signature]
 (główny księgowy)

2013-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie
 [Signature]
 Konrad Tkaczyk
 (kierownik)




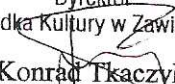
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Ośrodek Kultury ul. Zgorzelecka 39 ,59-970 Zawidów.**
2. Podstawowy przedmiot działania :działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z .
3. Ośrodek Kultury jest wpisany do rejestrów samorządowych instytucji kultury przez Urząd Miejski w Zawidowie z dnia 30.12.1999r. (Nr 1/99).
4. Czas działania jednostki : nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Stosowanie metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości .
8. Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.
9. Rachunek zysków i strat przedstawiono w układzie porównawczym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Bilans na dzień 31.12.2012r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 222300,82 zł
2. Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2012r. obejmują wszystkie osiągnięte przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.
3. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
 - środki trwałe powyżej 3500,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych .
 - środki trwałe do 3500,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową .
4. Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
5. Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.
6. Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.
7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kosińska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk