

**Uchwała Nr XLV/299/2014  
Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie  
z dnia 30 czerwca 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego  
Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 r.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.4U. z 2013 r., poz. 594 z późn.zm.) , art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U z 2013 r., poz.330 z późn.zm. ) oraz art.27 i art.28 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2012 r.,poz.406 z późn.zm.)

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdania finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 rok obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) informację dodatkową,

w brzmieniu załączników Nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowy Żmigród.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



|  |  |               |             |  |                 |                 |
|--|--|---------------|-------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>  |  | <b>120,11</b> |             | <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b> | <b>13289,55</b> | <b>14028,40</b> |
| <b>I. Zapasy (1 do 5)</b>  |  |               |             | <b>I. Rezerwa na zobowiązania (1 do 3)</b>                     |                 |                 |
| 1. Materiały   |  |               |             | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego            |                 |                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |  |               |             | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                 |                 |                 |
| 3. Produkty gotowe   |  |               |             | - długoterminowa   |                 |                 |
| 4. Towary  |  |               |             | - krótkoterminowa  |                 |                 |
| 5. Zaliczki na dostawy   |  |               |             | 3. Pozostałe rezerwy   |                 |                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>                                   |  |               |             | - długoterminowe   |                 |                 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)                                     |  |               |             | - krótkoterminowe  |                 |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty                                      |  |               |             | <b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>                |                 |                 |
| - do 12 miesięcy   |  |               |             | 1. Wobec jednostek powiązanych                                 |                 |                 |
| - powyżej 12 miesięcy  |  |               |             | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)                           |                 |                 |
| b) inne  |  |               |             | a) kredyty i pożyczki  |                 |                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)                                     |  |               |             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                 |                 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:                                     |  |               |             | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                 |                 |
| - do 12 miesięcy   |  |               |             | d) inne  |                 |                 |
| - powyżej 12 miesięcy  |  |               |             | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>              | <b>13289,55</b> | <b>14028,40</b> |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i z tytułu świadczeń |  |               |             | 1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)                           |                 |                 |
| c) inne  |  |               |             | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:            |                 |                 |
| d) dochodzone na drodze sądowej  |  |               |             | - do 12 miesięcy   |                 |                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>                                  |  | <b>120,11</b> |             | - powyżej 12 miesięcy  |                 |                 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)  |  | <b>120,11</b> |             | b) inne  |                 |                 |
| a) w jednostkach powiązanych   |  |               |             | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-1)                           | <b>13289,55</b> | <b>14028,40</b> |
| - udziały lub akcje  |  |               |             | a) kredyty i pożyczki  |                 |                 |
| - inne papiery wartościowe   |  |               |             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                 |                 |
| - udzielenie pożyczki  |  |               |             | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                 |                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |  |               |             | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:            | <b>13289,55</b> | <b>13951,28</b> |
| b) w pozostałych jednostkach   |  |               |             | - do 12 miesięcy   | <b>13289,55</b> | <b>13951,28</b> |
| - udziały lub akcje  |  |               |             | - powyżej 12 miesięcy  |                 |                 |
| - inne papiery wartościowe   |  |               |             | e) zaliczki otrzymane na dostawy                               |                 |                 |
| - udzielenie pożyczki  |  |               |             | f) zobowiązania wekslowe                                       |                 |                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |  |               |             | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń      |                 |                 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                      |  | <b>120,11</b> |             | h) z tytułu wynagrodzeń  |                 |                 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                       |  | <b>120,11</b> |             | i) inne  |                 | <b>77,12</b>    |
| - inne środki pieniężne  |  |               |             | 3. Fundusze specjalne  |                 |                 |
| - inne aktywa pieniężne  |  |               |             | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>                 |                 |                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   |  |               |             | 1. Ujemna wartość firmy  |                 |                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                            |  |               |             | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                             |                 |                 |
|  |  |               |             | - długoterminowe   |                 |                 |
|  |  |               |             | - krótkoterminowe  |                 |                 |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  |  | <b>120,11</b> | <b>0,00</b> | <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>120,11</b>   | <b>0,00</b>     |

Miejscowość **NOWY ZMIGRÓD**

dnia **31-12-2013**

Zatwierdził:

Sporządził: **BARBARA MATUSZYŃSKA**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IIS  
<http://www.iis-infor.com.pl>

**Główna Księgowa**

**mgr Barbara Matuszyńska**

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Nowym Żmigrodzie

*Barbara Matuszyńska*  
 Krzyż Dębny

**Rachunek zysków i strat**  
 z a ROK 2013  
**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2013**

wersja porównawcza

| T r e ś ć  | Sumy za okres |                         |
|--|---------------|-------------------------|
|  | poprzedni     | bieżący (sprawozdawczy) |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | 0,00          | 0,00                    |
| - od jednostek powiązanych   |               |                         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  |               |                         |
| 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                                      |               |                         |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 333756,26     | 277429,07               |
| I. Amortyzacja   |               |                         |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 79546,89      | 47717,00                |
| III. Usługi obce   | 56274,58      | 5339,07                 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 2090,00       | 2606,56                 |
| - podatek akcyzowy   |               |                         |
| V. Wynagrodzenia   | 136317,89     | 161238,71               |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 56435,50      | 32704,87                |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 3091,40       | 27822,86                |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |               |                         |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | -333756,26    | -277429,07              |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | 320035,61     | 276450,00               |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |               |                         |
| II. Dotacje  | 320035,61     | 275000,00               |
| III. Inne przychody operacyjne   |               | 1450,00                 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00          | 0,00                    |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |               |                         |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |               |                         |
| III. Inne koszty operacyjne  |               |                         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | -13720,65     | -979,07                 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | 551,21        | 120,11                  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   |               |                         |
| - dla jednostek powiązanych  |               |                         |
| II. Odsetki, w tym:  |               |                         |
| - od jednostek powiązanych   |               |                         |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji   |               |                         |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji   |               |                         |
| V. Inne  | 551,21        | 120,11                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | 0,00          | 0,00                    |
| I. Odsetki, w tym:   |               |                         |
| - od jednostek powiązanych   |               |                         |
| II. Strata ze zbycia inwestycji  |               |                         |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji  |               |                         |
| IV. Inne   |               |                         |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>                            | -13169,44     | -858,96                 |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>   | 0,00          | 0,00                    |
| I. Zyski nadzwyczajne  |               |                         |
| II. Straty nadzwyczajne  |               |                         |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>  | -13169,44     | -858,96                 |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>  |               |                         |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    |               |                         |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>  | -13169,44     | -858,96                 |

Miejscowość **NOWY ŻMIGRÓD**

, dnia **31-12-2013**

Zatwierdził:

Sporządził:

**Główna Księgowa**  
 mgr Barbara Matuszyńska

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Nowym Żmigrodzie  
 Jerzy Dobiec

**Informacja dodatkowa**  
Do sprawozdania finansowego za rok 2013  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Nowym Żmigrodzie

Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Żmigrodzie jest samorządową instytucją kultury i działa jako jednostka organizacyjna Gminy na podstawie wpisu do Rejestru instytucji kultury Urzędu Gminy Nowy Żmigród, tym samym z mocy prawa uzyskała osobowość prawną i prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U z 16 kwietnia 2012 roku, poz. 406 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podst. art. 2, ust.1, pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy, tj. od 01 stycznia do 31 grudnia.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Żmigrodzie sporządził sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem.
2. Dane sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy stanowią bilans otwarcia sprawozdania finansowego 2013 roku.
3. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
  - a) Zakupione materiały i towary wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu.
  - b) Rozrachunki wyceniane są według kwot nominalnych wynikających z dokumentów źródłowych (faktur).
  - c) Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty.
4. W roku 2013 nie wystąpiły zdarzenia, których skutki należałoby zaliczyć do zysków lub strat nadzwyczajnych.
5. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego nie występują.
6. Nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji.
7. Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Żmigrodzie nie ma obowiązku i nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
8. Zatrudnienie w roku 2013 – 5 osób, w przeliczeniu na pełne etaty- 4,25.

**Główna Księgowa**  
mgr Barbara Matuszyńska

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Nowym Żmigrodzie  
Jerzy Dobiec

**dotyczy : podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 rok.**

Wyciąg z protokołu posiedzenia XLV sesji Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie odbytego w dniu 30 czerwca 2014 roku w sali Nr 14 Urzędu Gminy w Nowym Żmigrodzie.

**- stwierdzenie prawomocności obrad**

Przewodniczący Rady Gminy pan Tadeusz Żrebiec - na podstawie listy obecności stwierdził, że na ogólną liczbę radnych 15, w sesji uczestniczyło 15 radnych, co stanowi kworum, przy którym Rada Gminy może obradować i jest uprawniona do podejmowania prawomocnych uchwał.

**- przyjęcie porządku obrad sesji**

Przewodniczący Rady Gminy pan Tadeusz Żrebiec - odczytał porządek obrad sesji :

**- podjęcie uchwał w sprawie :**

1/ zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 rok.

**- zatwierdzenie porządku obrad sesji :**

Przewodniczący Rady Gminy pan Tadeusz Żrebiec - poddał pod głosowanie porządek obrad sesji z naniesionymi poprawkami - za przyjęciem porządku obrad sesji głosowało 15 radnych.

**- podjęcie uchwał w sprawie :**

- zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 rok.**

Przewodniczący Rady Gminy pan Żrebiec Tadeusz – odczytał projekt uchwały i poddał pod głosowanie. Przy obecności 15 radnych, za przyjęciem Uchwały Nr XLV/299/2014 Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie z dnia 30 czerwca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Żmigrodzie za 2013 rok głosowało 0 radnych, przeciw głosowało 9 radnych, wstrzymało się od głosu 6 radnych.

Protokołowała : Eleonora Siwińska – inspektor Urzędu Gminy w Nowym Żmigrodzie  
Obradom przewodniczył i protokół podpisał : Tadeusz Żrebiec Przewodniczący Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie

"za zgodność wyciągu z protokołem "

Nowy Żmigród, 2014 - 07 - 07

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Żrebiec*  
**Tadeusz Żrebiec**