Elektronicznie podpisany przez:
Roman Cozac; Gmina Lubaczów
dnia 1 lipca 2014 r.

UCHWAŁA NR L/468/2014
RADY GMINY LUBACZÓW

z dnia 30 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie za 2013 r.

Na podstawie art.18 ust.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz 594 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r.poz. 406 z późn. zm.)

Rada Gminy Lubaczów uchwala , co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 466 966,58 zł oraz rachunek zysków i strat wykazujący zysk w wysokości 159 218,56 zł stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Lubaczów

Roman Cozac

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaczowie
z/s w Dąbkowie
Dąbków 2, 37-600 Lubaczów
NIP 793-134-45-38, Regon 001263902
tel. 16 632 14 61

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2012.	Stan na 31.12.2013	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	**Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)**	**497 890,07**	**449 845,47**	A.	**Fundusz własny**	**507 846,82**	**453 366,60**
I	**Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)**	0,00	0,00	I	**Fundusz podstawowy**	**432 813,70**	**294 148,04**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	**Fundusz zapasowy**		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	**Fundusz z aktualizacji wyceny**		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	**Pozostałe fundusze rezerwowe**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**497 890,07**	**449 845,47**	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**75 033,12**	**159 218,56**
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	497 890,07	449 845,47	VI	**Zysk (strata) netto**		
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	**Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)**	**6 061,32**	**13 599,98**
b)	budynki i budowle	384 078,11	373 970,81	I	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
c)	urządzenia techniczne i maszyny	113 811,96	75 874,66	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartosciowych		
B.	**Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)**	**16 018,07**	**17 121,11**	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	**Zapasy**	**5 275,17**	**6 396,68**	d)	inne		
1.	Materiały	5 275,17	6 396,68	III	**Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)**	**6 061,32**	**13 599,98**
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	6 007,92	13 576,04
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe	11,00	0,00
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	5 996,92	13 576,04
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)**	**10 689,50**	**10 700,49**	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	10 689,50	10 700,49	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	269,89	280,88	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	10 419,61	10 419,61	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	**Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)**	**53,40**	**23,94**	3.	fundusze specjalne	53,40	23,94
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	53,40	23,94	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53,40	23,94	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53,40	23,94				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	Suma aktywów	**513 908,14**	**466 966,58**		**Suma pasywów**	**513 908,14**	**466 966,58**

Sporządził:
Rawska Elżbieta

Miejsce, data sporządzenia:
31.03.2014

Zatwierdził:

Główny Księgowy
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie
mgr inż. Stanisław Myśliwy

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaczowie
z/s w Dąbkowie
Dąbków 2 , 37-600 Lubaczów
NIP 793-134-15-38, Regon 001263902
tel. 16 632 14 61

nazwa i adresjednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2013	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2013	dane za bieżacy rok obrotowy 2013
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**1 009 555,82**	**1 129 267,71**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 957,81	31 697,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartośc ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	847 364,68	883 975,96
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	129 233,33	213 594,59
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**967 380,96**	**1 024 492,85**
I	Amortyzacja	48 328,80	48 044,60
II	Zużycie materiałów i energii	247 602,98	271 663,95
III	usługi obce	254 585,47	223 588,30
IV	Podatki i opłaty	6 499,00	6 117,00
V	wynagrodzenia	332 927,48	388 120,77
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 122,00	78 055,33
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 315,23	8 902,90
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**42 174,86**	**104 774,86**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**18 782,40**	**42 200,00**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	18 782,40	42 200,00
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**60 957,26**	**146 974,86**
G	**Przychody finansowe**	**14 075,86**	**12 243,70**
II	Odsetki	200,83	109,46
IV	Inne	13 875,03	12 134,24
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I	Odsetki		
II	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**75 033,12**	**159 218,56**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)**	**0,00**	**0,00**
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto (I+-J)**	**75 033,12**	**159 218,56**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata)netto (K-L-M)**	**75 033,12**	**159 218,56**

Główny Księgowy
Rawska Elżbieta
sporządził
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dąbków 31.03.2014
miejscowość i data

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie
zatwierdził
mgr inż. Stanisław Myśliwy

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaczowie
z/s w Dąbkowie
Dąbków 2, 37-600 Lubaczów
NIP 793-134-45-38, Regon 001263902
tel. 16 632 14 61

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego prowadzonego przez Gminny Ośrodek Kultury w Dąbkowie za 2013 r.

Realizacja planu finansowego

Na realizację statutowych zadań Gminnego Ośrodka Kultury Rada Gminy przyznała dotację w kwocie 700,000.00 zł. Na przestrzeni 2013 r. Rada Gminy przyznała dodatkowo dotację w wysokości 194.600,00zł. Na realizację zadań inwestycyjnych w planie finansowym GOK została ujęta kwota 113,600,00 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja Kultury w Załużu", remont świetlicy wiejskiej w Borowej Górze i wykonano projekt budowlany w świetlicy wiejskiej w Piastowie . GOK otrzymał dotację na zadania celowe Rozwój Infrastruktury Kultury ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 100,000,00 zł oraz jednostka otrzymała dodatkowo kwotę 29.500,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego na realizację zadania „Wojewódzkie Obchody Dnia Turystyki" w Kresowej Osadzie, oraz ze Stowarzyszenia Inicjatyw Społeczo – Gospodarczych Gminy Lubaczów w kwocie 12.700,00 zł na pokrycie kosztów związanych z organizacją Festiwalu Kultur i Kresowego Jadła zadania te zostały zrealizowane.

Planowane dochody własne na 2013 r. zamykały się kwotą 43.929,00 zł zł. Ogółem plan na 2013 wyniósł **1.201, 500,00 zł.** Dochody własne zrealizowano w kwocie 86.129,00 zł.

Dochody własne uzyskano z tytułu:

- wynajem pomieszczeń - 14.307,00 zł
- wpływy z usług - 2.177,00 zł
- otrzymanie darowizny w formie pieniężnej - 15.202,00 zł
- wpływy z różnych dochodów - 12.117,00 zł
- środki na dofinansowanie własnych zadań - 42.200,00 zł
- pozostałe odsetki - 126,00 zł

Nie przekazana dotacja wyniosła 10.624,00 zł.

Ogółem plan przychodów 1 200 500,00 zł z realizacji 1 183 700,00 zł tj. 98,6 %.

Koszty za 2013 r. zamknęły się kwotą 1 196 155,00 zł, tj 99,6 % - wydatki zostały zrealizowane w wysokości 1 183 700,00 zł. tj 98,60 planu.

Realizacja poszczególnych pozycji planu finansowego przedstawia się następująco

Dochody

Treść	Plan	Wykonanie	% wykon.
- dochody z najmu i dzierżawy	15.800	14.307	90.5
- wpływy z usług	5.800	2.177	37,5
- wpływy ze sprzedaży książek	2.000	0,00	0,0
- pozostałe odsetki	---	126,00	-----
- wpływy z różnych dochodów	12.200	12.117	99,4
- otrzymanie darowizny	15.300	15.202	99,4
- dotacja z budżetu Gminy	894.600	883.976	98,8
- dotacje otrzymane Projekt Załuże	100.000	100.000	100,0
- dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie inwestycji	113.600	113.595	100,0
- środki na dofinansowanie własnych zadań	42.200	42.200	100,0
RAZEM:	**1.201,500,00**	**1.183,700,00**	**98,5**

Koszty

Dział	Rozdział	§	Nazwa paragrafu	Plan	Koszty	Wykonanie	% Wykonania
		4010	Wynagrodzenia osobowe,	**328.000,00**	**327.981,00**	**327.981,00**	**99,9**
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne pracowników	**58.500,00**	**58,305,00**	**58.305,00**	**99,7**
		4120	Składki na Fundusz Pracy	**6.900,00**	**6.850,00**	**6.850,00**	**99,3**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenia świetlicowych, umowy o dzieło; umowy zlecenia; organizacja imprez)	**60.200,00**	**60.140.00**	**60.140,00**	**99,9**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: - organizacja imprez 29.709,00- materiały do remontów 4.781,00 -opał 40.137,00 - zakup wyposaż. do plac. 16.226,00 - zakup materiałów biurowych 3.295,00 - środki czystości 6.290,00 - pozostałe zużycie 42.001,00 benzyna 5.400,00, sadzonki 960,00 zakup materiałów promocyjnych 24.429,00 inne 11.212,00	**143.900,00**	**142.439,00**	**143.561,00**	**99,8**
		4260	Zakup energii W tym: - energia 46.062,56 - gaz 81.045,35 - woda 2.116,40 - zobowiązania 2013 5.873,69	**138.039,00**	**135.098,00**	**121.521,00**	**88,3**
		4270	Zakup usług remontowych - chodnik Szczutków- 10,000,00,	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**100,00**

		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	800,00	100,00
		4300	**Zakup usług pozostałych:** - usługi komunalne 11.014,00 - organizacja imprez 119.685,00 - usługi bankowe - 516,00 - usługi transportowe 15.680,00 - pozostałe usługi (przeglądy techniczne budynków. Przeglądy instalacji elektrycznej, prace montażowe, zakup licencji) 19.414,00 - wykonanie prezentacji multimedialnej – wirtualny spacer Dwór Andruszewskich 36.900,00	203.444,00	203.209,00	203.209,00	99,8
		4350	Dostęp do sieci internetowych	900	883,00	883,00	98,2
		4360	Opłaty z tyt. usług tel. Komórkowych	3.000,00	2.766,00	2,766,00	92,2
		4370	Opłaty z tyt. zakupu usług stacjonarnych.	5.565,00	5.550,00	5,550,00	99,7
		4410	Podróże służbowe krajowe	8.052,00	8.029,00	8.029,00	99,7
		4420	Podróze służbowe zagraniczne	400,00	358,00	358,00	89,4
		4430	Ubezpieczenie mienia	6.200,00	6.117,00	6.117,00	98,6
		4440	Odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych	12.900,00	12.900,00	12.900,00	100,0
		4700	Szkolenie pracowników	1.100,00	1.020,00	1.020,00	92,7
		6130	Wydatki inwestycyjne pozostałych jednostek	213.600,00	213.710,00	213.710,00	100,1
			RAZEM	1.201.500,00	1.196,155,00	1.183,700,00	98,5

W okresie sprawozdawczym w placówkach Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie zostały przeprowadzone remonty, materiały na ogólną kwotę 25.048,00 zł.

- ułożenie kostki brukowej Szczutków
- przeglądy techniczne budynków
- konserwacje i przeglądy pieców,
- montaż okien Borowa Góra,
- wykonanie prac montażowych oświetlenie

Na organizację imprez wydatkowaną kwotę 173.824,00 zł.

Na koniec 2013 roku w jednostce wystąpiły należności w kwocie 10.700,49 zł
- Gnyp M.- 10.419,61 zł (wyrok sądu – sprawa u komornika)
- Telekomunikacja Polska SA za ogrzewanie pomieszczeń – 183,88 zł
- Telekomunikacja Polska SA czynsz za lokal za 12.2013 - 97,00 zł

Zobowiązania niewymagalne wyniosły 13.576,04
- Polskie Górnictwo Nafty i Gazu Jarosław 8.806,73
- PGE Dystrybucja Lublin 2.791,14
- Corrente Sp. z.o.o Ożarów Mazowiecki 1.978,17

Razem zobowiązania wymagalne i niewymagalne wyniosły - 24.276,53 zł

Lubaczów 28.02.2014 r.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie
mgr inż. Stanisław Myśliwy

Główny Księgowy
mgr inż. Elżbieta Rawska