

**UCHWAŁA NR XXXIV/339/2013
RADY GMINY LUBACZÓW**

z dnia 27 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie za 2012 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. Nr 76 poz. 694 z 2002 r. z późn. zm. / oraz art. 29 ust.3 pkt.3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / Dz. U. Nr 13 poz. 123 z 2001 r. z późn. zm./

**Rada Gminy Lubaczów
uchwala , co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2012 r Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 513.908,14zł. oraz rachunek zysków i strat wykazując zysk w wysokości 75.033,12 złstanowiące 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

Roman Cozac

BILANS JEDNOSTEK							
nazwa i adres jednostki		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uo		31.12.2011.	31.12.2012.	uor		31.12.2011.	31.12.2012.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	546 218,87	497 890,07	A.	Fundusz własny	562 047,03	507 846,82
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	-	I	Fundusz podstawowy	611 333,39	432 813,70
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	546 218,87	497 890,07	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		75 033,12
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	546 218,87	497 890,07	VI	Zysk (strata) netto	-49 286,36	
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)	2 163,60	6 061,32
b)	budynki i budowle	394 185,41	384 078,11	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	152 033,46	113 811,96	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	-	*	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 wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	17 991,76	16 018,07	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	6 494,00	5 275,17	d)	inne		
1.	Materiały	6 494,00	5 275,17	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	2 163,60	6 061,32
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	2 062,49	6 007,92
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe	11,00	11,00
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	2 051,49	5 996,92
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	11 396,65	10 689,50	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 396,65	10 689,50	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	977,04	269,89	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	10 419,61	10 419,61	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	101,11	53,40	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101,11	53,40	3.	fundusze specjalne	101,11	53,40
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101,11	53,40	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101,11	53,40	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	564 210,63	513 908,14		Suma pasywów	564 210,63	513 908,14

Sporządził:
Rawska Elżbieta

Miejsce, data sporządzenia:
Dąbków 29.03.2013

Zatwierdził:

Główny Księgowy
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie
mgr inż. Stanisław Myśliwy

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na	
		dzień 31.12.2012	
		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	756 234,39	1 009 555,82
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 530,15	32 957,81
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	733 704,24	847 364,68
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		129 233,33
B	Koszty działalności operacyjnej	819 767,13	967 380,96
I	Amortyzacja	48 897,20	48 328,80
II	Zużycie materiałów i energii	196 650,45	247 602,98
III	usługi obce	201 654,80	254 585,47
IV	Podatki i opłaty	4 894,80	6 499,00
V	wynagrodzenia	303 264,14	332 927,48
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 973,72	71 122,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 432,02	6 315,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-63 532,74	42 174,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 695,60	18 782,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 695,60	
III	Inne przychody operacyjne		18 782,40
E	Pozostałe koszty operacyjne		0
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)	-58 837,14	60 957,26
G	Przychody finansowe	9 550,78	14 075,86
II	Odsetki	113,78	200,83
IV	Inne	9 437,00	13 875,03
H	Koszty finansowe	0	
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-49 286,36	75 033,12
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-49 286,36	75 033,12
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-49 286,36	75 033,12

Główny Księgowy
sporządził
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dąbków 29.03.2013 r
miejscowość i data

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie
mgr inż. Stanisław Myśliwy