

Projekt

z dnia

zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MOKRSKO**

z dnia2013r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Mokrsku za rok 2012

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz.1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 855, 1342, z 2013 r. poz.330) oraz na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337 , z 2007 r. Nr 48 poz.327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149 poz. 887, Nr 217 poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Mokrsku za rok 2012, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uzyskany za 2012 rok wynik finansowy – strata netto z działalności operacyjnej w kwocie 2.558,90 zł (słownie: dwa tysiące pięćset pięćdziesiąt osiem zł 90/100) powstała strata zmniejszy fundusz własny Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Mokrsku.


§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mokrsko.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Grzegorz Majtyka

RADCA PRAWNY


Andrzej Wójcik

Załącznik do Uchwały

Rady Gminy Mokrsko

z dnia

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Mokrsku 98-345 Mokrsko 233	F-02/dk Sprawozdanie o finansach instytucji kultury za rok 2012	Rada Gminy Mokrsko
---	---	--------------------

Dział. 1 Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA			Stan na	
			31.12.2011 rok poprzedni	31.12.2012 rok bieżący
0			1	2
A. Aktywa trwałe (wiersz 02+03+09+10+15)			0	0
I. Wartości niematerialne i prawne			0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe			0	0
w tym	Środki trwałe		0	0
	w tym	grunty	0	0
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
		Urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	0	0
		Zaliczki na środki trwałe	0	0
III. Należności długoterminowe			0	0
IV. Inwestycje długoterminowe			0	0
w tym	Nieruchomości		0	0
	Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
	w tym	Udziały lub akcje	0	0
		Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2011 rok poprzedni	31.12.2012 rok bieżący
0		1	2
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	0	0
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)	16	0	0
I. zapasy	17	0	0
w tym zaliczki na dostawy	18	0	0
II. Należności krótkoterminowe	19	0	0
w tym	Z tytułu dostaw i usług	20	0
	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21	0
	Dochodzone na drodze sądowej	22	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	23	0	0
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	24	0	0
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	0	0
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	0	0
Aktywa razem (A+B)(wiersze 01+16)	28	0	0
A. Kapitał (fundusz) własny	29	0	-2.558,90
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	30	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 32+33+35+42)	31	0	2.558,90
I. Rezerwy na zobowiązania	32	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	33	0	0

AKTYWA		Stan na		
		31.12.2011 rok poprzedni	31.12.2012 rok bieżący	
0		1	2	
w tym kredyty i pożyczki	34	0	0	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35	0	2.558,90	
w tym	Z tytułu dostaw i usług	36	0	
	Kredyty i pożyczki	37	0	
	Zaliczki otrzymane na dostawy	38	0	
	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39	0	2.558,90
	Z tytułu wynagrodzeń	40	0	0
	Fundusze specjalne	41	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42	0	0	
Pasywa razem (A+B)(wiersze 29+31)	43	0	0	

Dane uzupełniające do bilansu

Z wiersza 34 długoterminowe kredyty bankowe	44	0	0
Z wiersza 37 krótkoterminowe kredyty bankowe	45	0	0
Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	46	0	0
Z wiersza 32 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	47	0	0
Z wiersza 42 rozliczenia międzyokresowe przychodów	48	0	0

Dział 2. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
		0	1
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		01	0
w tym	Przychody netto ze sprzedaży produktów	02	0
	Zmiana stanów produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)(+lub-)	03	0
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	04	0
B. Koszt działalności operacyjnej (wiersze 06+07+08+09+10+12+14+16)		05	66.959,27
Z tego	amortyzacja	06	0
	zużycie materiałów	07	9.355,72
	usługi obce	08	6.205,01
	Podatki i opłaty	09	0
	wynagrodzenia	10	41.958,72
	W tym ze stosunku pracy	11	31.858,72
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12	8.002,32
	W tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	13	6.908,39
	Pozostałe koszty rodzajowe	14	1.437,50
	W tym podróże służbowe	15	385,00
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	0
C₁. Zysk ze sprzedaży (wiersz 01-05)>0		17	0
C₂. Strata ze sprzedaży (wiersz 01-05)<0		18	-66.959,27
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersz 20+21+22)		19	64.398,02
Z tego	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20	0
	Dotacje	21	63.498,02
	Inne przychody operacyjne	22	900,00
	W tym rozwiązane rezerwy	23	0

Dział 2. Rachunkach zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota w tys. Zł	
0		1	
E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 25+26+27)		24	0
Z tego	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	0
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0
	Inne koszty operacyjne	27	0
	W tym		
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	28	0
	Odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	29	0
F₁. Zysk z działalności operacyjnej (wiersz 01-05+19-24)>0		30	0
F₂. Strata z działalności operacyjnej (wiersz 01-05+19-24)<0		31	2.561,25
G. Przychody finansowe		32	2,35
W tym	Dywidendy i udziały w zyskach	33	0
	odsetki	34	2,35
	Zysk ze zbycia inwestycji	35	0
	inne	36	0
H. Koszty finansowe		37	0
W tym	odsetki	38	0
	Strata ze zbycia inwestycji	39	0
	inne	40	0
I₁. Zysk z działalności gospodarczej (wiersz 01-05+19-24+32-37)>0		41	0

Wyszczególnienie		Kwota w tys. Zł
I ₂ . Strata z działalności gospodarczej (wiersz 01-05+19-24+32-37)<0	42	2.558,90
J ₁ . Zyski nadzwyczajne	43	0
J ₂ . Straty nadzwyczajne	44	2.558,90
K ₁ . Zysk brutto (01-05+19-24+32-37+43-44)>0	45	0
K ₂ . Strata brutto (01-05+19-24+32-37+43-44)<0	46	2.558,90
L. Podatek dochodowy	47	0
W tym część bieżąca	48	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	49	0
N ₁ . Zysk netto (wiersz 01-05+19-24+32-37+44-47-49)>0	50	0
N ₂ . Strata netto (wiersz 01-05+19-24+32-37+44-47-49)<0	51	2.558,90

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Mokrosku
Rozeta Cieślak
Rozeta Cieślak

Uzasadnienie
do uchwały
Rady Gminy w Mokrsku
z dnia

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Mokrsku za rok 2012

Sprawozdanie finansowe za rok 2012 Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Mokrsku obejmuje:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.08.2012 do 31.12.2012 roku

Przepis art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223, z późn. zm.) stanowi, iż roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jakim jest Rada Gminy Mokrsko, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.