UCHWAŁA NR XXVIII / 219 / 2013
RADY GMINY KOŁCZYGŁOWY
z dnia 12 czerwca 2013r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330) oraz art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594)

Rada Gminy u c h w a l a , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach za rok 2012 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
mgr Klaudia Brywczyńska

U z a s a d n i e n i e

Do Uchwały Nr XXVIII/219/2013 Rady Gminy Kołczygłowy z dnia 12.06.2013r.

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Instytucje kultury tworzone przez gminę na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2002r. poz. 406) należy zaliczyć do jednostek organizacyjnych tej gminy. W związku z tym, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej jednostki kultury, jest Rada Gminy, która tę jednostkę utworzyła (Uchwała Nr XXI/162/2002 Rady Gminy Kołczygłowy z dnia 22.02.2002r. w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach). Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z;

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w KOŁCZYGŁOWACH
tel. 0-58 571 35 23

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach

za 2012 rok

Zestawienie przychodów za 2012 rok

Konto	Nazwa konta (rodzaj przychodów)	Przychody wg planu na 2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	% wykonanie wg planu na 2012r.
700	**Sprzedaż usług działalności statutowej**	**13 194,00**	**13 193,88**	**100,00**
	- bilety na turnieje BAŚKI		1 412,03	
	- bilety na Sylwestra		10 670,73	
	- wpisowe na turniej samorządowy		1 111,12	
702	**Przychody z działalności gospodarczej**	**30 500,00**	**30 499,60**	**100,00**
	- energia cieplna, wynajem lokalu, wynajmy, wywóz nieczystości, zużycie energii i wody		9 037,72	
	- wynajmy pomieszczeń zgodnie z umowami		10 888,06	
	- wynajmy pomieszczeń doraźne		7 902,39	
	- wypożyczenia sprzętu		601,83	
	- wynajmy samochodu		768,79	
	- organizacja imprez		1 300,81	
740	**Dotacje budżetowe**	**327 498,00**	**327 498,00**	**100,00**
	- dotacja z Urzędu Gminy na działalność bieżącą		320 000,00	
	- dotacja celowa z Urzędu Gminy na Kołczygłowski Spływ Kajakowy		3 998,00	

	- dotacja z Fundacji „Parasol" dot. projektu „Dla wszystkich"		3 000,00	
	- dotacja ze Stowarzyszenia Szkoła Liderów w ramach akcji „Masz Głos Masz Wybór"		500,00	
750	**Przychody finansowe**	**1 051,00**	**1 051,42**	**100,00**
	- odsetki bankowe		1 037,40	
	- odsetki od odbiorców za nieterminowe wpłaty		14,02	
760	**Pozostałe przychody operacyjne**	**17 787,00**	**17 787,37**	**100,00**
	- otrzymane darowizny pieniężne		720,00	
	- różnica VAT wg deklaracji		3,70	
	- abonament za telefon i Internet (obciążenie Biblioteki)		521,67	
	- wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego		42,00	
	- refundacja z ARiMR dotycząca operacji „Dni Kołczygłów" zorganizowanych w 2011 roku		16 500,00	
761	**Odpisy aktualizujące środki trwałe**	**35 878,00**	**35 877,74**	**100,00**
	OGÓŁEM:	**425 908,00**	**425 908,01**	

Zestawienie kosztów za 2012 rok

Konto	Nazwa konta (rodzaj poniesionych kosztów)	Koszty wg planu na 2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	% wykonanie wg planu na 2012r.
401	**Amortyzacja**	35 878,00	35 877,74	100,00
411	**Zużycie materiałów**	98 604,00	101 428,99	102,86
	- zużycie opału (miału)		48 585,79	
	- materiały biurowe, dekoracyjne, znaczki		2 547,55	
	- środki czystości		2 686,99	
	- materiały do napraw i remontów		2 118,71	
	- sprzęt i wyposażenie		4 033,24	
	- paliwo i artykuły do kosiarki		348,00	
	- paliwo, płyn, części do samochodu		5 786,31	
	- pawilony zakupione w ramach organizacji operacji „Dni Kołczygłów"		7 659,83	
	- *materiały związane z organizacją imprez:*			
	- lampiony na WOŚP		69,00	
	- poczęstunek na Dzień Kobiet		24,00	
	- poczęstunek z okazji Święta Sołtysa		44,77	
	- nagrody, puchary, dyplomy, poczęstunek na turnieje z okazji Świąt Majowych		601,80	
	- poczęstunek, koszulki dla uczestników „Polska biega"		512,38	
	- puchary, statuetki, koszulki i znaczki z nadrukiem, art. dekoracyjne, lampiony, nagrody, poczęstunek, materiały do zabezpieczenia i oświetlenia- Dni Kołczygłów		7 443,79	

	- styropian do wykonania w..nków, paliwo do agregatów, nagrody, poczęstunek- Noc Świętojańska		242,90	
	- art. na turnieje „Piłkarski weekend"		302,58	
	- poczęstunek dla zespołu smyczkowego podczas występu dla mieszkańców Gminy		67,24	
	- art. na Jarmark Pomorski		128,74	
	- materiały na Święto Ryby i otwarcie pomnika w Witanowie		321,73	
	- materiały na Gminne Święto Plonów		586,51	
	- dyplomy na II Kaszubski Festiwal Modelarski		81,00	
	- art. na przygotowanie imprezy (organizacja imprezy dla Przedszkola)		995,23	
	- puchary, poczęstunek na turniej Baśki z okazji Święta Niepodległości		541,57	
	- napoje na ligę siatkarską		270,04	
	- puchary, nagrody, poczęstunek na turniej samorządowy		828,97	
	- akcesoria do konkursów, karty do gry w „BAŚKĘ" podczas organizowanych turniejów		301,20	
	- nagrody, poczęstunek na zakończenie turniejów „Baśki"		1 046,01	
	- puchary, statuetki, zawieszki na Bieg Sylwestrowy		227,99	
	- art. konsumpcyjne na Sylwestra		5 640,01	
	- podkoszulki z nadrukiem dla radnych Gminy Kołczygłowy w ramach akcji „Super Samorząd – Masz głos, masz wybór"		172,51	
	- materiały biurowe, poczęstunek w ramach akcji „Super Samorząd – Masz głos, masz wybór"		72,49	

	- materiały na realizację projektu „Dla wszystkich" z dotacji Fundacji Parasol - pozostałe materiały (paliwo i żel do podgrzewaczy, baterie do sprzętu nagłaśniającego, sól do posypywania oblodzonych schodów, poczęstunek na spotkanie władz Gminy z jednostkami OSP, okablowanie sprzętu, materiały do zainstalowania rzutnika na małej Sali, gaz na organizowane imprezy, materiały na okna i stoły, materiały promocyjne, dysk do zgrywania utworów na organizowane imprezy, rękawice i maski ochronne dla palacza, □rt. do oświetlenia na salę widowiskową)		2 489,01 4 651,10	
419	**Zużycie energii** - energia GOK - energia świetlica Kołczygłówki	**12 194,00**	**12 193,54** 11 434,87 758,67	**100,00**
420	**Usługi obce** - telefony i internet - opłata za korzystanie ze środowiska - wywóz nieczystości - serwis oprogramowania komputerowego - usługi kominiarskie - naprawy sprzętu, wymiana gniazd w pomieszczeniu kuchni, wykonanie podejścia pod grzejnik w siłowni - regeneracja tuszów do drukarki	**54 332,00**	**54 331,94** 3 161,68 3 515,00 2 804,63 1 440,00 948,00 1 551,40 169,56	**100,00**

	- naprawy i przegląd samochodu		1 292,33	
	- *usługi związane z organizacją imprez:*			
	- opłata za dostarczenie lampionów, przewóz występujących na WOŚP		207,29	
	- przedstawienie teatralne dla dzieci z okazji ferii		500,00	
	- występ i przewóz zespołu – Dzień Kobiet		836,00	
	- wykonanie plakatów na Kaszubski Festiwal Modelarski		166,05	
	- zabezpieczenie porządku na zabawie majowej		780,00	
	- przedstawienie teatralne, wynajem nagłośnienia, zabezpieczenie, ochrona, wydruk plakatów i zaproszeń, ogłoszenie w prasie, koszty wysyłki lampionów, program artystyczny, wynajem kabin sanitarnych – Dni Kołczygłów		12 136,00	
	- przewóz zespołów występujących na Nocy Świętojańskiej		751,65	
	- usługi związane z realizacją operacji „Kołczygłowski Spływ Kajakowy"		15 252,00	
	- koncert muzyczny dla mieszkańców Gminy		2 500,00	
	- wynajem kabin sanitarnych na obchody 65-lecia OSP Wierszyno		216,00	
	- występ zespołu, wynajem kabin sanitarnych na Święto Ryby		1 016,00	
	- wynajem kabin sanitarnych na Gminne Święto Plonów		216,00	
	- przewóz uczestników Kaszubskiego Festiwalu Modelarskiego		114,02	
	- występ dla dzieci z okazji Mikołajek		1 000,00	

	- przewóz zespołów występujących na spotkaniach opłatkowych emerytów w Łubnie i Gałąźni - ogłoszenie w prasie o naborze do realizowanego Projektu „Dla wszystkich" z Fundacji Parasol - wydruk materiałów promocyjnych w ramach Projektu „Dla wszystkich" z Fundacji Parasol - nadruk na koszulkach dla radnych Gminy Kołczygłowy w ramach akcji „Masz Głos, Masz Wybór" - *pozostałe usługi:* - składka członkowska do PDS - usługi radia i telewizji - abonament RTV - usługi kurierskie - mycie samochodu - prenumerata Poradnika instytucji kultury - nadruk na koszulkach dla pracowników - opłata za ogłoszenie w pakiecie multimedialnym - licencja na program antywirusowy - badania lekarskie pracowników - przewóz dzieci z zespołu na występy - wykonanie kosztorysu na wykonanie wiaty do projektu składanego w PDS		362,23 246,00 49,99 255,00 50,00 459,00 354,50 501,54 30,00 211,42 40,20 400,00 120,00 138,00 140,45 400,00	
427	**Podróże służbowe**	**2 878,00**	**2 877,60**	**100,00**

430	**Wynagrodzenia** - wynagrodzenia pracowników GOK - nagroda roczna - nagroda 3% - nagroda jubileuszowa – Dyrektor - nagroda jubileuszowa- pracownik gospodarczy - ryczałt Dyrektora	**151 320,00**	**151 319,98** 131 239,52 10 727,59 3 800,57 2 301,43 1 366,52 1 884,35	**100,00**
431	**Wynagrodzenia- umowy zlecenia i o dzieło** - umowa zlecenie - informatyk - umowy o dzieło- prowadzenie zajęć z dziećmi, prowadzenie imprez - umowa zlecenie- organizacja zajęć sportowo-rekreacyjnych - umowa o dzieło- sędziowanie turniejów - umowy o dzieło- występy artystyczne, występ zespołu, orkiestra na zabawie ludowej, przygotowanie wystawy- Dni Kołczygłów - umowa o dzieło- orkiestra na Sylwestra - umowa o dzieło- przygotowanie konsumpcji, obsługa na Sylwestra - umowa zlecenie- prowadzenie zajęć plastycznych w ramach projektu „Warto chcieć" z dotacji Fundacji Parasol	**31 687,00**	**31 687,00** 1 500,00 2 085,00 9 000,00 183,00 13 559,00 2 400,00 2 400,00 560,00	**100,00**
440	**Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**	**5 054,00**	**5 053,95**	**100,00**

441	**Inne świadczenia na rzecz pracowników** - odzież robocza, środki BHP dla pracowników	**971,00**	**970,73** 970,73	**100,00**
445	**Składki na ZUS**	**25 501,00**	**25 501,05**	**100,00**
446	**Składki na Fundusz Pracy**	**3 503,00**	**3 502,79**	**100,00**
460	**Pozostałe koszty** - opłaty bankowe - różnica VAT wg deklaracji - opłata partnerska do PDS - opłaty ZAIKS - ubezpieczenie uczestników spływu kajakowego - ubezpieczenie samochodu - ubezpieczenie mienia	**3 986,00**	**3 985,81** 451,93 0,88 100,00 710,00 304,00 625,00 1 794,00	**100,00**
	OGÓŁEM:	**425 908,00**	**428 731,12**	

Dodatkowe wyjaśnienia:

Konto 411 „Zużycie materiałów" -wykonanie wyższe od planowanego wynika z tego, iż koszty sfinansowano częściowo z niewykorzystanych środków finansowych własnych za rok poprzedni

Sporządził:



Zatwierdził:

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Franc

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w KOŁCZYGŁOWACH
ul. Szkolna 1
tel. 0-59 821 35 23
NIP 562-13-31-773, Regon

URZĄD GMINY
w KOŁCZYGŁOWACH
DATA 27.07.2013 DATA
WPŁYNĘŁO

Rozliczenie z wykorzystania dotacji za 2012 rok – Gminny Ośrodek Kultury w Kołczygłowach

Dotacje z Urzędu Gminy:		**320 000,00**
Wydatki:		**320 000,00**
w tym:		
k- to 411 Zużycie materiałów		**65 673,08**
- opał	45 605,33	
- materiały biurowe, śr. czystości i artykuły dekoracyjne, znaczki	5 234,54	
- art. do napraw i remontów	2 118,71	
- paliwo i artykuły do kosiarki	348,00	
- sprzęt i wyposażenie	4 033,24	
- materiały związane z organizacją imprez (część)	8 333,26	
k- to 419 Zużycie energii GOK, świetlica		**12 193,54**
k- to 420 Usługi obce		**34 976,35**
- telefon i Internet	3 161,68	
- usługi kominiarskie	948,00	
- serwis oprogramowania komputer.	1 440,00	
- wywóz nieczystości	2 804,63	
- regeneracja tuszów do drukarki	169,56	
- naprawy sprzętu i remonty	1 551,40	
- opłata za korzystanie ze środowiska	3 515,00	
- usługi związane z organizacją imprez (część)	20 103,16	
- usługi radia i telewizji	459,00	
- abonament RTV	354,50	
- badania lekarskie pracowników	138,00	
- licencja na program antywirusowy	120,00	
- prenumerata Poradnika instytucji kultury	211,42	
k- to 427 Podróże służbowe		**2 877,60**
k- to 430 Wynagrodzenia pracowników		**151 319,98**
k- to 431 Wynagrodzenia umowy zlecenia i o dzieło		**15 585,00**

	- obsługa informatyczna	1 500,00	
	- umowa zlecenie- organizacja zajęć sportowo-rekreacyjnych	9 000,00	
	- występy, orkiestra Dni Kołczygłów (część)	3 000,00	
	- prowadzenie zajęć z dziećmi	2 085,00	
k- to 440	**Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych**		**5 053,95**
k- to 441	**Inne świadczenia na rzecz pracowników**		**970,73**
	- zakup odzieży ochronnej i środk. BHP	970,73	
k- to 445	**Składki na ubezpieczenia społeczne**		**25 501,05**
k- to 446	**Składki na Fundusz Pracy**		**3 502,79**
k- to 460	**Pozostałe koszty**		**2 345,93**
	- ubezpieczenie budynku GOK i sprzętu	1 794,00	
	- opłaty bankowe	451,93	
	- opłata partnerska do PDS	100,00	

Sporządził:

Zatwierdził:

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Franc

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w KOŁCZYGŁOWACH
Kołczygłowy, ul. Szkolna 1
tel. [illegible] 871 35 23
NIP 842-13-31-773, Regon 000918130

URZĄD GMINY
w KOŁCZYGŁOWACH
DATA 27.07.2013 DATA

Rozliczenie z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej w 2012 roku

Gminny Ośrodek Kultury w Kołczygłowach

Dotacja celowa z Urzędu Gminy z przeznaczeniem na wkład własny realizowanej operacji „Kołczygłowski spływ kajakowy „Pradoliną Słupi" wraz z wydaniem materiałów promocyjnych": **3 998,00 zł**

Wydatki: **3 998,00 zł**

w tym: - wykonanie folderów oraz map promocyjnych (faktura na kwotę 4 428,00 zł brutto) z dotacji celowej sfinansowano kwotę 3 998,00 zł.

Dotacja celowa została wykorzystana w całości.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Życińska

Zatwierdził:

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Frank

W KOŁCZYGŁOWACH
77-[illegible] Kołczygłowy, ul. Szkolna 1
tel. [illegible] 621 30 23
NIP 842-13-31-773, Regon 000918130

Załącznik nr 6 do Informacji z wykonania budżetu gminy Kołczygłowy za rok 2012

Sprawozdanie opisowe Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach za 2012 rok

URZĄD GMINY w KOŁCZYGŁOWACH
DATA 27 02 2013 DATA
WPŁYNĘŁO

INFORMACJE WSTĘPNE

Gminny Ośrodek Kultury w Kołczygłowach jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Kołczygłowach, posiada osobowość prawną.

GOK prowadzi działalność na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy o samorządzie gminnym, uchwały Rady Gminy w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Kultury oraz na podstawie statutu.

DZIAŁALNOŚĆ GOK-u

Działalność statutowa Gminnego Ośrodka Kultury to zaspokajanie potrzeb kulturalno-oświatowych, sportowo-rekreacyjnych i sportowych.

Podstawowym celem działalności GOK-u jest umożliwienie jak najszerszej grupie społeczeństwa udziału we współtworzeniu życia kulturalnego gminy.

Gminny Ośrodek Kultury zorganizował dla mieszkańców gminy w 2012r. następujące imprezy:

- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy
- Ferie dla dzieci i młodzieży (spektakl teatralny)
- Halowy turniej piłki nożnej w kat. Junior i senior
- Dzień Kobiet
- Święto Sołtysa
- Obchody Świąt Majowych 1-3 maja
- Gala Sportu
- Akcja „Cała Polska biega"
- Dzień Dziecka dla sołectw: Wądół, Podgórzany, Witanowo, Barkocin, Barnowo, Jezierze
- Dni Kołczygłów
- Gminna Noc Świętojańska „JANA"
- Festyny rekreacyjno – sportowe dla sołectw Gminy Kołczygłowy
- Obchody 60-lecia OSP Wierszyno

- Mistrzostwa Powiatu Bytowskiego w Piłkę Siatkową
- Piłkarski Weekend
- Zawody wędkarskie i Święto Ryby nad jeziorem Granicznym w Łubnie
- Koncert kwartetu smyczkowego
- Festyn Dni Pola w Raduszu
- Święto Kapusty w Kołczygłówkach
- Gminne Święto Plonów
- II Kaszubski Festiwal Modelarski
- Biesiada Ziemniaka w Jezierzu
- Gminna amatorska liga piłki siatkowej
- Mikołajki dla dzieci
- Spotkanie opłatkowe emetytów
- VII Bieg Sylwestrowy
- Turnieje karciane „Baśka"

INFORMACJE KOŃCOWE

Dotacja Urzędu Gminy w Kołczygłowach dla Gminnego Ośrodka Kultury z przeznaczeniem na działalność na 2012 rok wyniosła 320 000,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury otrzymał również dotację celową z Urzędu Gminy na realizację operacji „Kołczygłowski Spływ Kajakowy Pradoliną Słupi" w wysokości 3 998,00 zł.

W I półroczu 2012 roku w ramach działania 413 „Wdrożenie lokalnej strategii rozwoju" objętego PROW na lata 2007-2013 Gminny Ośrodek Kultury podpisał umowę z Urzędem Marszałkowskim w Gdańsku na realizację operacji pt. „Organizacja imprezy Dni Kołczygłów- zwyczaj na terenie Gminy Kołczygłowy", na mocy której otrzymał pomoc na podstawie złożonego wniosku o płatność w wysokości 16 500,00 zł na organizację tej imprezy.

Gminny Ośrodek Kultury złożył w I półroczu 2012 roku do Lokalnej Grupie Rybackiej „Pojezierze Bytowskie" wniosek o przyznanie pomocy na operację zatytułowaną „Stworzenie koła zainteresowań fotografią i języków obcych", który po ocenie zajął drugie miejsce i ze względu na limit dostępnych środków nie otrzymał dofinansowania.

W miesiącu maju 2012 roku Gminny Ośrodek Kultury podpisał umowę z Fundacją Rozwoju Lokalnego „Parasol" na kwotę 3 000,00 zł na realizację projektu pod nazwą „Dla wszystkich", w ramach którego były prowadzone zajęcia plastyczne z dziećmi oraz zostały

zakupione krzewy i kwiaty, nasadzono na klombach przy Gminnym Ośrodku Kultury w Kołczygłowach i w innych miejscach w miejscowości Kołczygłowy celem poprawy wizerunku miejscowości.

Gminny Ośrodek Kultury przystąpił po raz kolejny do akcji „Masz Głos Masz Wybór", w ramach której otrzymał dotację w wysokości 500,00 zł na spotkania promocyjne w ramach tej akcji.

W miesiącu wrześniu został złożony wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego w Gdańsku dotyczący realizacji operacji „Kołczygłowski Spływ Kajakowy Pradoliną Słupi", w ramach którego zostanie przyznana refundacja.

W 2012 roku Gminny Ośrodek Kultury złożył następujące projekty:

- „Lokalne fora" – Równać szanse 2011 Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności
- „Młodzi odważni" – Bank Zachodni WBK
- „Seniorzy w akcji" – Towarzystwo Inicjatyw Twórczych w ramach programu „Uniwersytet Trzeciego Wieku" Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności
- „Nasza wieś najpiękniejsza" Sołectwo Łubno – Pożyteczne wakacje
- „Bardzo jest mi bliska ochrona środowiska" – Pożyteczne wakacje
- „Nasza wieś jest najpiękniejsza" sołectwo Radusz – Pożyteczne wakacje
- „Poprawa wizerunku miejscowości i wzbogacenie oferty kulinarno-edukacyjnej na terenach zależnych od rybactwa poprzez remont Sali widowiskowej i zakup wyposażenia" – PO RYBY
- „Aktywni" – Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- „Wiem i działam" – Program Operacyjny Kapitał Ludzki.

Przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach w 2012 roku wyniosły ogółem **425 908,01 zł**, a koszty działalności **428 731,12 zł.**

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Franc

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w KOŁCZYGŁOWACH
77-140 Kołczygłowy, ul. Szkolna 1
tel. 0-59 821 35 23
NIP 842-13-31-773, Regon 000918130

URZĄD GMINY
w KOŁCZYGŁOWACH
DATA 27.02.2013 DATA
WPŁYNĘŁO

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za 2012 rok

Dane jednostki:
GMINNY OŚRODEK KULTURY KOŁCZYGŁOWY
Ul. Szkolna 1, 77-140 Kołczygłowy
NIP 842-13-31-773, REGON 000918130

1. Przedmiot działalności: zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury i sztuki profesjonalnej i amatorskiej, inicjowanie określonych zadań z zakresu kultury, udzielanie pomocy programowej i organizacyjnej społecznemu ruchowi kulturalno-oświatowemu, organizowanie czynnego uczestnictwa mieszkańców wsi w różnorodnych formach działalności kulturalno-wychowawczej i rozrywkowej, wspomaganie organizacji, stowarzyszeń i instytucji upowszechniających kulturę.
2. Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Kołczygłowy.
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
   - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
   - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
   - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
   - Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
   - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.
   - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2012 ROK

URZĄD GMINY
w KOLCZYGŁOWACH
DATA 27.02.2013 DATA
WPŁYNĘŁO

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

P A S Y W A

1. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	869 886,88
Zwiększenia:	
środki na inwestycje	24 449,48
inne zwiększenia	9 567,89
OGÓŁEM ZWIĘKSZENIA:	34 017,37
Zmniejszenia:	
Strata za rok ubiegły	5 733,36
naliczenie amortyzacji środków trwałych	35 877,74
wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	17 958,40
OGÓŁEM ZMNIEJSZENIA:	59 569,50
Stan na koniec roku	844 334,75
Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok	2 823,11
Stan po przeksięgowaniu wyniku finansowego za 2012r.	**841 511,64**

Strata za rok 2012 zostanie sfinansowana w całości z funduszu instytucji.

2. Fundusze celowe- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	**15,05**
3. Zobowiązania krótkoterminowe:	**13 368,50**
zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	4 042,50
zobowiązania wobec budżetów (pożyczka z Urzędu Gminy)	9 326,00
OGÓŁEM PASYWA:	**854 895,19**

AKTYWA

1. Środki trwałe po umorzeniach	**848 402,12**
2. Zapasy (paliwo)	**189,61**
3. Należności krótkoterminowe	**4 873,34**
należności od budżetów (z tytułu podatku VAT)	4 015,00
należności z tytułu usług	663,40
rozliczenia z tyt. wydatków i dochodów budżetowych (podatek Vat do odliczenia w przyszłym roku)	194,94
4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	**582,56**
➢ Środki pieniężne na koncie podstawowym	567,51
➢ Środki pieniężne na koncie ZFŚS	15,05
5. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	**847,56**
OGÓŁEM AKTYWA:	**854 895,19**

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2012 ROK

1. Gminny Ośrodek Kultury prowadzi w szczególności działalność w zakresie zaspokajania potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury i sztuki profesjonalnej i amatorskiej, inicjowanie określonych zadań z zakresu kultury, udzielanie pomocy programowej i organizacyjnej społecznemu ruchowi kulturalno-oświatowemu, organizowanie czynnego uczestnictwa mieszkańców wsi w różnorodnych formach działalności kulturalno-wychowawczej i rozrywkowej, wspomaganie organizacji, stowarzyszeń i instytucji upowszechniających kulturę.

2. Przychodami Gminnego Ośrodka Kultury w Kołczygłowach są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- przychody ze sprzedaży towarów i usług,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Otrzymane środki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Gminnego Ośrodka Kultury, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

3. Struktura przychodów za rok 2012 przedstawia się następująco:

Konto	*Nazwa*	*Wartość zł*
700	Sprzedaż usług działalności statutowej	13 193,88
702	Przychody z działalności gospodarczej	30 499,60
740	Dotacje	327 498,00
	(w tym dotacje z Urzędu Gminy 323 998,00 zł)	
750	Przychody finansowe	1 051,42
760	Pozostałe przychody operacyjne	17 787,37
761	Pokrycie amortyzacji	35 877,74
	Razem:	**425 908,01**

URZĄD GMINY W KOŁCZYGŁOWACH
DATA 27. 02. 2013
WPŁYNĘŁO

4. Struktura kosztów za rok 2012 przedstawia się następująco:

Konto	*Nazwa*	*Wartość zł*
401	Amortyzacja	35 877,74
411	Zużycie materiałów	101 428,99
419	Zużycie energii elektrycznej	12 193,54
420	Usługi obce	54 331,94
427	Podróże służbowe	2 877,60
430	Wynagrodzenia	151 319,98
431	Wynagrodzenia- umowy zlecenia i o dzieło	31 687,00
440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 053,95
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	970,73
445	Składki ZUS	25 501,05
446	Składki na Fundusz Pracy	3 502,79
460	Pozostałe koszty	3 985,81
	Razem:	**428 731,12**

5. Przychody na ogólną kwotę: 425 908,01
Koszty działalności 428 731,12
Strata wynosi: 2 823,11

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Zyzańska

Zatwierdził:

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Franc

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w KOŁCZYGŁOWACH
77-140 Kołczygłowy, ul. Szkolna 1
tel. 59 821 35 23
NIP 842-13-31-773, Regon 008918130

DODATKOWE WYJAŚNIENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2012 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Kołczygłowach informuje, iż strata za 2012 rok w wysokości 2 823,11 zł, wynika z tego, iż koszty w 2012 roku zostały częściowo pokryte z przychodów własnych nie wykorzystanych w roku poprzednim.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kołczygłowach
Zofia Franc