

UCHWAŁA Nr XXV/185/2013
Rady Gminy Lisków
z dnia 17 maja 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Instytucji Kultury w Liskowie za 2012 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami/ oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / Dz.U. z 2013 r. poz. 330 / Rada Gminy Lisków uchwala co następuje :

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie i Gminnego Ośrodka Kultury w Liskowie wraz z filią w Małgowie za 2012 rok obejmujące:

1. wprowadzenie do sprawozdania rocznego
2. bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.
3. rachunek zysków i strat / wariant porównawczy/ za okres od dnia 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.
4. dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lisków.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

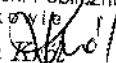
PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Tomulak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Instytucji Kultury za 2012 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie jest instytucją kultury zarejestrowaną w rejestrze Instytucji Kultury Gminy Lisków pod numerem 1 - Gminna Biblioteka Publiczna.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym to 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Gminnej Biblioteki Publicznej przez okres nieograniczony.
4. Podstawą prowadzenia rachunkowości w Instytucjach Kultury są zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330/ W przyjętych przez jednostkę zasadach rachunkowości i planie kont prowadzenie ksiąg rachunkowych dostosowane jest do sporządzenia bilansu w pełnej wersji oraz rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym. Środki trwałe do wysokości określonej ustawą podatkową tj. 3.500 zł amortyzuje się i umarza jednorazowo w 100 % w momencie zakupu księgując umorzenie w koszty rodzajowe.
Sprawozdanie finansowe za 2012 rok zgodnie z art. 45 pkt. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz.330/ składa się z :
 - bilansu
 - rachunku zysków i strat;
 - informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego

D. REKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Liskowie
Cecylia 

0-800 LISKÓW

WYKAZOWY

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA PUBLICZNA - LISKÓW		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2012 r.		Adresat Wójt Gminy Lisków	
Numer identyfikacyjny REGON 251623672				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A Fundusz	57,08	547,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1.529,69	57,08 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1.472,61	490,30 ✓
1. Środki trwałe	0	0	1.1. Zysk netto (+)	0	✓ 490,30
1.1. Grunty	0	0	1.2. Strata netto (-)	-1.472,61	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	B. Państwowe fundusze celowe	0	0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	1. Zobowiązania długoterminowe	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowa	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
2. Inne papiery wartościowe	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
B. Aktywa obrotowe	57,08	547,38	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0	0
I Zapasy	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych.	0	0
1. Materiały	0	0		0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	II Rezerwy na zobowiązania	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	D. Fundusze specjalne	0	0
4. Towary	0	0	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	2. Inne fundusze	0	0
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
2. Należności od budżetów	0	0	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Pozostałe należności	0	0		0	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki	0	0		0	0

budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	57,08	547,38		0	0
1. Środki pieniężne w kasie	0			0	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57,08	547,38		0	0
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0		0	0
4. Inne środki pieniężne					0
5. Akcje lub udziały					0
6. Inne papiery wartościowe					0
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0		0	
Suma aktywów	57,08	547,38	Suma pasywów	57,08	547,38

KSIEGOWA
Iwona Chrzan

(Księgowy)

2013-03-25
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lisce
Cecylia Król

(Kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA - LISKÓW Numer identyfikacyjny REGON 251623672	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2012	Adresat Wójt Gminy Lisków	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		137.487,88	137.001,08
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		0	0
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenia-wartość dodana, zmniejszenie-wartość ujemna)		0	0
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		137.487,88	137.001,08
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0	0
B Koszty działalności operacyjnej		139.660,49	137.624,48
I Amortyzacja		0	0
II Zużycie materiałów i energii		11.738,11	15.467,99
III Usługi obce		15.684,25	6.992,73
IV Podatki i opłaty		0	-
V Wynagrodzenia		92.051,67	90.778,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18.494,40	21.249,16
VII Pozostałe koszty rodzajowe		1.692,06	3.136,60
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
IX Inne świadczenia finansowe z budżetu		0	0
X Pozostałe obciążenia		0	0
C Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2.172,61	-623,40
D Pozostałe przychody operacyjne		700,00	1.113,70
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		0	0
II Dotacje		0	0
III Inne przychody operacyjne		700,00	1.113,70
E Pozostałe koszty operacyjne		0	0
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek		0	0

P. Szwabnik G
WÓJT
Marian Krawiec

12.15

ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA - LISKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt d Gminy Lisków	
Numer identyfikacyjny REGON 251623672	sporządzone na dzień 31.12.2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedn.	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		248,76	1.529,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1.280,93	0
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1.280,93	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0	0
1.4. Środki na inwestycje		0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0	0
1.10. Inne zwiększenia		0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki(z tytułu)		0	-1.472,61
2.1. Strata za rok ubiegły		0	-1.472,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0	0
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0	0
2.6. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych(połączonych) jednostek		0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
2.9. Inne zmniejszenia		0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1.529,69	57,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1.472,61	490,30
I.1. zysk netto(+)		0	490,30
o.2. strata netto (-)		-1.472,61	0
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		0	0
V. Fundusz (poz. II+, III -IV)		57,08	547,38

KSIĘGOWA
Marian Krawiec
Iwona Chrzan
(księgowy)

2013-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

D. REKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Liskowie
Cecylia Kubiś
(kierownik jednostki)

Zup. Wojciech Katarzyna Włodarczyk

P. Szwabiński

Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie za okres od 01.01.2012 do dnia 31.12.2012r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
URZĄD GMINY
w LISKOWIE
62-550 LISKÓW

Wpł. dnia 23.12-02-28
L.dz. 842
Zestawienie finansowe realizacji planu przedstawia się następująco

Przychody	Plan w [zł]	Wykonanie w [zł]	% wykonania
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	130.000,00	130.000,00	100,00
Stan środków na początku roku	57,08	57,08	100,00
Dotacja z Biblioteki Narodowej	6.548,00	6.548,00	100,00
Dotacja z Fundacji Orange	453,08	453,08	100,00
Dochody własne	700,00	700,00	100,00
RAZEM	137.758,16	137.758,16	100,00

W 2012 r. przychody Gminnej Biblioteki Publicznej wyniosły **137.758,16** z tego:

- dotacja z budżetu gminy w wysokości 130.000,00zł przeznaczona była na wynagrodzenia pracowników oraz bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej,
- dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 6.548,00 przeznaczona była na zakup książek,
- dotacja z Fundacji Orange w wysokości 453,08 przeznaczona na zakup Internetu,
- stan środków na początku 2012 r. wyniósł 57,08zł.

D. K...
Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie

Realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2012r. przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
921	92116	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	266,24	266,24	100
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89.784,97	89.418,00	99,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.800,00	15.778,47	99,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.100,00	2.075,87	98,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.360,00	1.360,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.311,76	6.306,29	99,91
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8.748,00	8.748,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	579,00	579,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	50,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.583,53	4.583,12	99,99
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	853,08	754,18	88,41
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.100,00	1.076,43	97,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.300,00	1.298,60	99,89

	4430	Różne opłaty i składki	1.838,00	1.838,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.778,58	2.778,58	100,00
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	305,00	300,00	98,36
		RAZEM	137.758,16	137.210,78	99,60

W roku 2012 koszty Gminnej Biblioteki wynosiły ogółem: 137.210,78

Na koszty poniesione na działalność Biblioteki składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i nieosobowe – 90.778,00zł,
- pochodne od wynagrodzeń / ZUS i FP, / – 17.854,34zł,
- odpis na ZFŚS- 2.778,58zł,
- koszty poniesione na zakup książek – 8.748,00zł,

Pozostałe koszty rzeczowe obejmowały zakup druków, środków czystości, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, zakup usług internetowych, koszty z tytułu podróży służbowych oraz zakup usług i stanowiły kwotę 17.051,86zł.

Na dzień 31.12.2012r. Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie nie posiadała należności i zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

BIBLIOTEKA
Gminna Biblioteka Publiczna
w Liskowie
Ciepłota 2012

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Instytucji Kultury za 2012 rok

Gminny Ośrodek Kultury w Liskowie

1. Gminny Ośrodek Kultury w Liskowie jest instytucją kultury zarejestrowaną w rejestrze Instytucji Kultury Gminy Lisków pod numerem 2 - Gminny Ośrodek Kultury
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym to 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Gminnego Ośrodka Kultury przez okres nieograniczony.
5. Podstawą prowadzenia rachunkowości w Instytucjach Kultury są zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330/ W przyjętych przez jednostkę zasadach rachunkowości i planie kont prowadzenie ksiąg rachunkowych dostosowane jest do sporządzenia bilansu w pełnej wersji oraz rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym. Środki trwałe do wysokości określonej ustawą podatkową tj. 3.500 zł amortyzuje się i umarza jednorazowo w 100 % w momencie zakupu księgując umorzenie w koszty rodzajowe.
Sprawozdanie finansowe za 2012 rok zgodnie z art. 45 pkt. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz.330/ składa się z :
 - bilansu
 - rachunku zysków i strat;
 - informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Liskowie
Elżbieta Aleksander

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY w Liskowie LISKÓW Łączny		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2012 r.		Adresat Wójt Gminy Lisków	
Numer identyfikacyjny REGON 000938315				Wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	43.345,05	104.139,83	B. Fundusz	41.662,65	101.949,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	233.660,30	224.960,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43.345,05	104.139,83	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-191.997,65	-123.010,74
1. Środki trwałe	34.846,02	104.139,83	1.1. Zysk netto (+)	0	-
1.1. Grunty	0	0	1.2. Strata netto (-)	-191.997,65	-123.010,74
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8.499,03	32.855,97	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	71.283,86	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	B. Państwowe fundusze celowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	1.1.	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	1.2.	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	1. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2. Inne papiery	0	0	II. Zobowiązania	1.743,84	4.026,47

wartościowe			krótkoterminowe		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.743,84	4.026,47
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
B. Aktywa obrotowe	61,44	1.836,02	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0
I. Zapasy	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
1.1. Materiały	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0	0
1.3. Produkty gotowe	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
1.4. Towary	0	0	II. Rezerwy na zobowiązania	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	D. Fundusze specjalne	0	0
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
1.2. Należności od budżetów	0	0	2. Inne fundusze	0	0
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.4. Pozostałe należności	0	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	61,44	1.836,02	0	0	0
1. Środki pieniężne w kasie	0	0		0	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61,44	1.836,02		0	0
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0		0	0
4. Inne środki pieniężne	0	0		0	0
5. Akcje i udziały	0	0		0	0
6. Inne papiery wartościowe	0	0		0	0
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0		0	0
Suma aktywów	43.406,49	105.975,85	Suma pasywów	43.406,49	105.975,85

KSIĘGOWA
Iwona Chrzan

(księgowy)

2013-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Biuro Sądowe
Głównego Ośrodka Kultury
w Lidzie
Elżbieta Aleksander

(kierownik jednostki)

P. Scharbink G
W. O. J. T.

Miejska Krowiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(wariant porównawczy)

12.14

lun

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY LISKÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2012r.	Adresat Wójt Gminy Lisków	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000938315		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		312.329,53	415.717,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		64.529,98	59.014,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia-wartość dodatnia, zmniejszenia-wartość ujemna)		0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		247.799,55	335.053,25
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0	21.650,00
B Koszty działalności operacyjnej		508.527,18	543.138,59
I. Amortyzacja		7.498,44	5.253,44
II. Zużycie materiałów i energii		94.188,18	89.804,81
III. Usługi obce		151.032,11	222.070,18
IV. Podatki i opłaty		0	0
V. Wynagrodzenia		217.828,95	174.126,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		33.825,20	38.389,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4.154,30	13.494,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0	0
X. Pozostałe obciążenia		0	0
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)		-196.197,65	-127.420,74
D. Pozostałe przychody operacyjne		4.200,00	4.410,00
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		0	0
II. Dotacje		0	0
III. Inne przychody operacyjne		4.200,00	4.410,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów		0	0

URZĄD GMINY
w Liskowie
2013-03-28

ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY Łączny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012	Adresat Wójt Gminy Lisków	
Numer identyfikacyjny REGON 000938315		Wysłać bez pisma przewodniego.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		52.605,03	233.660,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		181.055,27	183.297,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		8.520,53	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		172.534,74	183.297,47
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0	0
1.4. Środki na inwestycje		0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0	0
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0	0
1.10 Inne zwiększenia		0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		0	191.997,65
2.1. Strata za rok ubiegły		0	191.997,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0	0
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0	0
2.6. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0	0
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0	0
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
2.9. Inne zmniejszenia		0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		233.660,30	224.960,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-191.997,65	-123.010,74
I. zysk netto		0	
o. strata netto (-)		-191.997,65	-123.010,74
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		0	0
V Fundusz (poz.II+, -III-IV)		41.662,65	101.949,38

KSIEGOWA
Iwona Chrzan
(księgowy)

25-03-2013
(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Kultury
w Liskowie
Elżbieta Alkander
(kierownik)

Informacja z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury- Gminnego Ośrodka Kultury w Liskowice za okres od 01.01.2012 do dnia 31.12.2012r.

Zestawienie finansowe przychodów realizacji planu Gminnego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

Przychody	Plan	Wykonanie	% wykonania
A Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	418.500,00	418.500,00	100,00
B Dotacja z Ministerstwa Finansów finansowana z EFRR	86.553,75	86.553,75	100,00
C Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego	13.296,97	13.296,97	100,00
D Dochody wypracowane	85.074,60	85.074,60	100,00
E Stan środków na początku roku	61,44	61,44	100,00
RAZEM	603.486,76	603.486,76	100,00

W 2012r. przychody z działalności kulturalnej ogółem wynosiły 603.486,76 zł.

Przychodami jednostki były: dotacja z budżetu Gminy Lisków w wysokości 418.500.00zł i dochody własne w wysokości 85.074,60zł, które stanowią m.in. wpływy za wynajem pomieszczeń, wpływy za lekcje tańca. Ponadto stan środków na początku roku 2012r. wynosił 61,44zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Liskowice w 2012r. uzyskał dotację z Ministerstwa Finansów w wysokości 86.553,75 zł na realizację zadania pt.: Lisków w Unii Europejskiej- promocja kultury ludowej współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz dotację z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania I Plener Malarski z cyklu „Gmina Lisków-nasza mała ojczyzna” w wysokości 13.296,97zł.

Realizacja planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Liskowie za 2012r. przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
921	92109	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	820,00	818,29	99,79
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	144.925,00	144.863,35	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.182,55	26.075,78	99,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.244,00	3.166,83	97,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.178,00	4.178,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47.306,00	47.304,56	100,00
		4260	Zakup energii	26.626,38	25.907,83	97,30
		4270	Zakup usług remontowych	1.759,50	1.753,93	99,68
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	50,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	84.062,51	83.659,59	99,52
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	541,20	90,20
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2.900,00	2.540,55	87,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.460,00	1.453,90	99,58
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	3.465,89	99,03

4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.885,35	5.885,35	100,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	640,00	640,00	100,00
6060	Inwestycje	66.050,00	66.048,22	100,00
RAZEM		420.189,29	418.353,27	99,56

Wydatki Gminnego Ośrodka Kultury w 2012r. stanowią 418.353,27 zł w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników GOK-u oraz wynagrodzenia bezosobowe w wysokości- 149.041,35zł
- poходne od wynagrodzeń /ZUS i Fundusz Pracy/- 29.242,61zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych- 5.885,35zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne- 66.048,22zł

W pozostałych wydatkach koszty wynosiły 168.135,74 zł, są to koszty poniesione na zakup opału do ogrzewania budynku, środków czystościowych, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, inne koszty związane z funkcjonowaniem budynku oraz koszty z tytułu usług i różnych opłat.

Realizacja planu finansowego na zadanie „Lisków w Unii Europejskiej – promocja kultury ludowej” przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
921	92195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.312,23	1.312,23	100,00
		4179	Składki na ubezpieczenia społeczne	231,58	231,58	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	177,69	177,69	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	31,36	31,36	100,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21.322,12	21.322,12	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3.762,74	3.762,74	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9.948,45	9.948,45	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1.851,54	1.851,54	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	97.060,63	97.060,63	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	18.026,03	18.026,03	100,00
		4437	Różne opłaty i składki	7.237,71	7.237,71	100,00
		4439	Różne opłaty i składki	1.219,89	1.219,89	100,00
			RAZEM	162.181,97	162.181,97	100,00

Koszty Gminnego Ośrodka Kultury związane z realizacją zadania pt. „Lisków w Unii Europejskiej-promocja kultury ludowej” w 2012r. stanowią:

-wynagrodzenia na umowę zlecenia artystów, prelegentów i personelu 25.084,86 zł

-składki na ubezpieczenia społeczne i pochodne od umów zleceń 1.752,86 zł

-pozostałe wydatki wynosiły 135.344,25 zł.

Są to koszty poniesione na organizację imprezy kulturalnej pt. „Lisków w Unii Europejskiej-praca i kultura wsi” np. druk zaproszeń, catering, scena z nagłośnieniem i oświetleniem, usługa fotograficzna i video, wynajem sprzętu, noclegi i wyżywienie dla zaproszonych gości, ubezpieczenie imprezy itp.

Realizacja wydatków na zadanie I Plener Malarski z cyklu „ Gmina Lisków-nasza małą ojczyzna” przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
921	92195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1.610,00	1.610,00	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	949,00	949,00	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	11.795,00	11.795,00	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	6.761,50	6.761,50	100,00
			RAZEM	21.115,50	21.115,50	100,00

Na dzień 31.12.2012r. Gminny Ośrodek Kultury w Liskowie nie posiadał należności ani zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXV/185/2013
Rady Gminy Lisków
z dnia 17 maja 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Instytucji Kultury
w Liskowie za 2012 rok.

Roczne sprawozdanie finansowe za 2012 rok Instytucji Kultury obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania rocznego za 2012 rok, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz.U. z 2013 r. poz. 330/ roczne sprawozdanie finansowe Instytucji Kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, jakim jest Rada Gminy Lisków.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Tomalak