

**ZARZĄDZENIE NR 10/2013
WÓJTA GMINY TARNOWIEC**

z dnia 13 marca 2013 r.

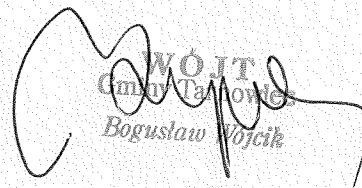
**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania Instytucji Kultury- Gminnego
Ośrodka Kultury w Tarnowcu**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.)

zarządzam, co następuje:


§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Tarnowcu za rok 2012, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Gminy Tarnowiec
Bogusław Wójcik

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W TARNOWCU 38-204 TARNOWIEC woj. podkarpackie Numer identyfikacyjny REGON 180570189	Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury sporządzone na dzień 31.12.2012	Adresat Wójt Gminy Tarnowiec Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		419476,70	429 740,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		29 472,00	81 568,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			3 588,43
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje		29 472,00	68 142,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			9 837,62
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		19 207,91	15 260,04
2.1. Strata za rok ubiegły		3 947,87	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		15 260,04	15 260,04
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		429 740,79	496 048,80
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		3 588,43	15 338,14
1. zysk netto (+)		3 588,43	15 338,14
2. strata netto (-)			
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+, -III-IV)		433 329,22	511 386,94


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Grzegorz Nożał

31.01.2013

główny księgowy

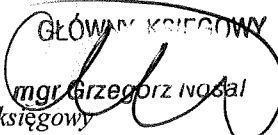
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Tarnowcu

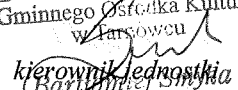
 Bartłomiej Smyka
 kierownik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W TARNOWCU 38-204 TARNOWIEC w Tarnowcu 38-204 TARNOWIEC woj. podkarpackie Numer identyfikacyjny REGON 180570189	Rachunek zysków i strat instytucji kultury (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2012r	Adresat: Wójt Gminy Tarnowiec Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	215 348,00	266 491,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	215 348,00	266 491,00	
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	198 304,00	250 567,00	
II. zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	212 855,30	253 045,29	
I. Amortyzacja	58,36	175,08	
II. Zużycie materiałów i energii	50 483,42	50 061,05	
III. Usługi obce	15 848,61	26 401,41	
IV. Podatki i opłaty	3 764,00	7 393,02	
V. Wynagrodzenia	116 176,80	137 469,30	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 476,27	23 026,50	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 047,84	8 518,93	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 492,70	13 445,71	
D. Pozostałe przychody operacyjne	800,00	1 550,28	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	800,00	1 550,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	500,56	
I. Pozostałe koszty operacyjne		500,56	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 292,70	14 495,43	
G. Przychody finansowe	295,73	842,71	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	295,73	842,71	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	-	-	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 588,43	15 338,14	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) (I±J)	3 588,43	15 338,14	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 588,43	15 338,14	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Grzegorz Nogal
 główny księgowy

2013-01-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Tarnowcu

 kierownik jednostki
 Bartłomiej Smyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY TARNOWCU 38-204 TARNOWIEC 38-204 TARNOWIEC woj. podkarpackie Numer identyfikacyjny REGON 180570189		BILANS INSTYTUCJI KULTURY SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012		Adresat Wysłać bez pisma przewodnego Wójt Gminy Tarnowiec	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	440 632,07	512 032,57	A. Fundusz	433 329,22	511 386,94
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	429 740,79	496 048,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	440 632,07	512 032,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	3 588,43	15 338,14
1. Środki trwałe	411 160,07	405 562,57	1.1. Zysk netto (+)	3 588,43	15 338,14
1.1. Grunty	99,60	99,60	1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	411 060,47	395 625,35	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe		9 837,62	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	29 472,00	106 470,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 322,36	5 645,01
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	10 322,36	5 645,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 560,01	2 547,43
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1 768,00	22,58
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 994,35	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		3 075,00
B. Aktywa obrotowe	3 019,51	4 999,38	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			II. Fundusze specjalne		

1.3. Produkty gotowe			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.4. Towary			1.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	1 953,41	1 387,54	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 953,41	1 387,54	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			F. Inne pasywa		
1.4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	1 066,10	3 611,84			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 066,10	3 611,84			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	443 651,58	517 031,95	Suma pasywów	443 651,58	517 031,95

A. Objasnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1832,7
2. Odpisy aktualizujące należności	
3. Umorzenie środków trwałych	226948,72
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych	45018,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Nosal
główny księgowy

2013-01-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tarnobrodzie
Barłomiej Smyka

kierownik jednostki