

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki , ul. Księcia Witolda 7 , 68-131 Wymiarki.**
2. Podstawowy przedmiot działalności : **działalność kulturalna i biblioteczna.**
3. Wpis RIK data i nr wpisu do rejestru : **Księga Rejestrowa nr 3, nr kolejny wpisu -1, data 30 marca 2000 r.**
4. Czas działania : **nieograniczony.**
5. Okres sprawozdawczy : **01.01.2012 – 31.12.2012 r.**
6. Kontynuacja działania : **sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że :
 - 1) środki trwałe o wartości :
 - a) od 500 zł do 3.000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo - wartościowych prowadzonej pozabilansowo,
 - b) środki trwałe o wartości do 500 zł traktowane są jak materiały i obciążają w całości koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu.
 - 2) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
.....
Barbara Górską

miejsce i data

Wymiarki, 05.03.2013

Zatwierdził:

DYREKTOR GMINNEGO
OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
.....
Marcin Wiśniewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012-31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

22 MAR 2013

463

L. nr.

zak.

podpis

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	621 117,94	435 586,84
I	Amortyzacja	20 698,52	21 675,18
II	Zużycie materiałów i energii	92 954,44	81 220,02
III	Usługi obce	246 485,78	64 431,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 530,10	2 579,77
	– podatek akcyzowy	0,00	
V	Wynagrodzenia	214 610,31	215 868,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 922,95	41 892,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 915,84	7 918,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-621 117,94	-435 586,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	656 303,59	353 299,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	318 999,54	250 000,00
III	Inne przychody operacyjne	337 304,05	103 299,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3,36
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	3,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	35 185,65	-82 290,33
G	Przychody finansowe	2 016,98	13,29
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	2 016,98	13,29
H	Koszty finansowe	1 578,88	1 127,66
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	1 578,88	1 127,66
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	35 623,75	-83 404,70
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	35 623,75	-83 404,70
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	35 623,75	-83 404,70

Sporządzono dnia 14.03.2013

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Górską

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR GMINNEGO
OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEK
w Wymiarkach

Marcin Wiśniewski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

22 MAR 2013

763

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 r

jednostka obliczeniowa: PLN . . .

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	499 435,42	500 445,30	A	Kapitał (fundusz) własny	539 417,35	455 197,71
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	503 793,60	538 602,41
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	499 435,42	500 445,30	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	499 435,42	500 445,30	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	35 623,75	-83 404,70
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	474 201,40	455 562,56	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 250,70	31 449,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107,43	55 193,97
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
e)	inne środki trwałe	14 983,32	13 433,28	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		0,00
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	107,43	55 193,97
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		2 218,99
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		2 218,99
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	107,43	52 974,98
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		50 000,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	40 089,36	9 946,38	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 974,98
I	Zapasy	60,50	5 488,50		- do 12 miesięcy		2 974,98
1	Materiały		5 428,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	60,50	60,50	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44,00	
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	1 299,24	92,29	i)	inne	63,43	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 299,24	92,29		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 299,24					
	- do 12 miesięcy	1 299,24					
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		92,29				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	35 465,14	1 975,48				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 465,14	1 975,48				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 465,14	1 975,48				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 465,14	1 975,48				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 264,48	2 390,11				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	539 524,78	510 391,68		PASYWA razem (suma poz. A i B)	539 524,78	510 391,68

Sporządzono dnia 14.03.2013

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Górka
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR GMINNEGO
OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
w Wymarkach
Marcin Wiśniewski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

W URZĄD GMINY
Wymiarcki
73 MAR 2013
763
C

I. Objasnienia do bilansu

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych w ciągu roku i ich umorzenia zawiera załącznik nr 1.
2. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec roku wyniósł **1.975,48 zł**
(poz. B III bilansu-AKTYWA)
3. Wartość towarów i materiałów **5.488,50 zł** (poz. B I bilansu-AKTYWA)
4. Stan należności krótkoterminowych : **92,29 zł** (poz. B II bilansu-AKTYWA)
5. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych **2.390,11 zł** (poz. B IV bilansu-AKTYWA).
6. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **55.193,97 zł** i są to bieżące zobowiązania jednostki (poz. B III bilansu-PASYWA); , zobowiązania z tyt. dostaw i usług **5.193,97zł**, z tyt. zaciągniętego kredytu **50.000,00 zł**.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Strata za 2012 rok w wysokości **83.404,70 zł** zmniejszy fundusz instytucji kultury.

III. Pozostałe informacje

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2012 – **5,5** etatów .
2. Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki przy współpracy z miejscowością Kreba – Neudorf (Niemcy) w 2012r realizuje projekt pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Wymiany” który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu operacyjnego Polska-Saksonia 2007-2013(zakończenie projektu 31.12.2012 r).
3. Jednostka przeprowadziła następujące imprezy :

Lp.	Nazwa imprezy
1.	Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy Aukcja przedmiotów i gadżetów ofiarowanych przez organizatorów WOŚP. Na zakończenie dyskoteka.
2.	„Ferie Zimowe” Wycieczki, konkursy i inne atrakcje dla dzieci. (współfinansowany z projektu PNCKiW).
3.	Babska Biesiada Spotkanie z poczęstunkiem przy muzyce, konkursy.

4.	Polsko-niemiecki obóz integracyjny ju-jitsu, judo. Turnieje judo i ju-jitsu. Pokazy walk dla mieszkańców. (współfinansowany z projektu PNWM).
5.	Dzień Dziecka- Piknik Rodzinny. Atrakcje dla dzieci, konkursy, poczęstunek. Zorganizowane wspólnie z Zespołem Szkół (współfinansowany z projektu PNCKiW).
6.	Lato z biblioteką. Zajęcia dla dzieci współorganizowane ze świetlicą wiejską w Witoszynie. Gry i zabawy na świeżym powietrzu, konkursy, czytanie bajek, zajęcia plastyczne, wycieczka do nadleśnictwa. Na zakończenie ognisko i poczęstunek.
7.	Obóz letni w Osiecznej. Polsko-Niemiecki wyjazd integracyjny nad jezioro(projekt PNWM).
8.	Dni Borów Dolnośląskich . Impreza promująca potencjał turystyczny gminy Wymiarki. Rajd rowerowy z gośćmi z Niemiec. Koncerty, występy, konkursy , zabawa dla mieszkańców i gości. (współfinansowany z projektu PNCKiW)
9.	Dożynki Gminne czyli Święto Plonów. (współfinansowane z projektu PNCKiW).
10.	Cała Polska czyta dzieciom. Spotkania w bibliotece z czytelnikami, czytanie bajek dla dzieci w bibliotece oraz w przedszkolu. Na zakończenie przedstawienie dla dzieci „Bocian i Żabka” w wykonaniu aktorów z Krakowa.
11.	Dzień Seniora zorganizowano razem z Kołem Emerytów i Rencistów w Wymiarkach. Uroczyste spotkanie władz Gminy z Seniorami z Polski i Niemiec. Poczęstunek i zabawa taneczna. (współfinansowany z projektu PNCKiW).
12..	Dzień Niepodległości. Pokaz slajdów i spektakl okolicznościowy przygotowany przy współpracy z Zespołem Szkół w Witoszynie.
13.	Obchody „Dnia Pluszowego Misia”. Zabawa dla najmłodszych z Misiem, pokaz bajek, konkursy oraz poczęstunek.
14.	Mikołajki. Paczki dla dzieci, zabawy z Mikołajem. (współfinansowane z projektu PNCKiW).

PNCKiW - Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Wymiany
PNWM - Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży.

Biblioteka w ramach prowadzonej działalności upowszechniania czytelnictwa organizowała cykliczne spotkania dorosłych czytelników w formie Klubu Miłośników Książki.
Ponadto działała sekcja wokalna.

4. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał następujące granty i dofinansowania :

- 1) 3.120,00 zł projekt PK/158-44/11 Obóz zimowy- Mikołajki
- 2) 4.430,00 zł z Ministerstwa Kultury na zakup książek
- 3) 5.720,00 zł projekt PK/158-45/11 Obóz Letni- Osieczna 2011
- 4) 62.722,06 zł projekt Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Wymiany
- 5) 5.500,00 zł projekt D-60462-12 Obóz Letni- Osieczna 2012 (zaliczka)

81.492,06 zł (słownie: osiemdziesiąt jeden tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dwa zł 06/100).

Sporządził

BARBARA KSIĘGOWA
Barbara Górską

DYREKTOR GMINNEGO
OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
w Wymielkach
Marcin Wiśniewski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki</i> sporządzone na dzień <i>31.12.200.12</i> r.	Adresat <i>Urząd Gminy Wymiarki</i>	
Numer identyfikacyjny REGON <i>977896238</i>		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)		<i>503 793,60</i>	<i>538.602,41</i>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1. Dysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji		<i>20.698,52</i>	<i>814,94</i>
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
3. Wynik netto		<i>35.623,75</i>	
a) zysk netto		<i>35.623,75</i>	
b) strata netto			<i>83.404,70</i>
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		<i>503 793,60</i>	<i>538.602,41</i>
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		<i>539.417,35</i>	<i>455.197,71</i>

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
 (Główny Księgowy)

2013-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GMINNEGO
 OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
 w Wymiarkach

[Signature]
 (Cierownik jednostki)

Umorzenie środków trwałych w 2012 r

763

Zal.

lp	nazwa środka trwałego	stan księgowy w dniu nabycia	wartość po aktualizacji	umorzenie na dz. 31.12.2012	razem wartość umorzenia w 2012 r	% umorzenia	wartość netto po aktualizacji	data nabycia
1	Biblioteka	4 431,20	0,00		56,70	2,5	0	2000 r
1	Gminny Ośrodek Kultury	708 879,54	710 686,04	255 123,48	17 767,20	2,5	455 562,56	2000 r
2	Sprzęt komputerowy	5 065,00	5 065,00	5 065,00	0,00	30	0,00	2002 r
3	Sprzęt muzyczny	6 579,50	6 579,50	5 921,61	657,96	10	657,89	2003 r
4	Sprzęt muzyczny	6 975,78	6 975,78	4 882,94	697,56	10	2 092,84	2005 r
5	Sprzęt komputerowy	4 771,00	4 771,00	4 771,00	0,00	30	0,00	23.06.2006 r
6	Patelnia elektryczna	4 757,29	4 757,29	2 378,40	475,68	10	2 378,89	01.12.2007 r
7	Sprzęt muzyczny	4 700,00	4 700,00	1 880,16	470,04	10	2 819,84	30.12.2008 r
8	Namiet 8x24 m biały	15 500,00	15 500,00	2 066,72	1 550,04	10	13 433,28	09.08.2011 r
9	Zestaw nagłośnieniowy	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	10	23 500,00	31.12.2012 r
	RAZEM	785 159,31	782 534,61	282 089,31	21 675,18		500 445,30	

sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Górka

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
w Wymiarce
Marcin Wiśniewski

511.105.2012
22.03.2013
1.10.2012