

Uchwała Nr XXXV/249/2014  
Rady Gminy Jeżewo  
z dnia 25 marca 2014r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie za 2013 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r. samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie składające się z:

- 1) Bilans za 2013r.
- 2) Rachunek zysków i strat za 2013r.
- 3) Informacji opisowej za 2013r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Marek Wiśniewski*

## Uzasadnienie

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury jest zgodne z ustawą o rachunkowości.  
Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył instytucję.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Marek Wiśniewski*

Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

## Sprawozdanie z wykorzystania dotacji Instytucji Kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie za 2013 rok

Instytucja Kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie w 2013 roku otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 85.400,00 zł. Przychody z innych źródeł, które w ciągu roku otrzymała instytucja kultury to kwota 6.382,00 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 49,40zł.

Otrzymane przychody przeznaczono na następujące koszty przedstawione w poniższej tabeli:

### Przychody i koszty Instytucji Kultury Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie 2013 rok

#### Przychody

Lp.	Rodzaje przychodów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Stan środków na początek roku	532	531,70
2.	Dotacja z budżetu gminy	90.602	85.400,00
3.	Pozostałe przychody	6.383	6.382,00
4.	Odsetki bankowe	300	49,40
	<b>Razem:</b>	<b>97.817</b>	<b>92.363,10</b>

#### Koszty

Lp.	konto	Rodzaje kosztów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
1.	401	Zużycie materiałów (zakup materiałów do prac plastycznych, warsztatu rzeźby oraz inne zakupy)	5.221	4.171,94
2.	402	Usługi obce ( prowizje bankowe, usługi remontowe, i pozostałe usługi)	12.144	8.271,94
3.	404- 405	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79.193	78.916,77
4.	409	Pozostałe koszty	1.259	312,25
5.		<b>Razem:</b>	<b>97.817</b>	<b>91.672,90</b>
6.		<b>Stan środków na koniec roku:</b>		<b>690,20</b>

Otrzymałą dotację i przychody z innych źródeł wykorzystano na następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	77.549,35
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.367,42
- ubezpieczenia budynków	-
- zakup materiałów do prac plastycznych i do warsztatu rzeźby oraz fajerwerków	2.950,94
-za wydanie kart mikroprocesorowych	227,00
- prowizje bankowe	214,54
- zakup spektakli - widowisk dla dzieci oraz obsługa muzyczna	2.846,40
- podróże służbowe	85,25
- program – Działaj Lokalnie „Pociąg do kultury”	6.382,00
- zakup usług zdrowotnych	50,00
	-----
	<b>91.672,90</b>

Na program Działaj Lokalnie – „Pociąg do kultury” przeznaczono środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 5.254 zł, z darowizn w kwocie 1.123,21(z tego-300 zł -P. Czajka Marcin Jeżewo, 300 zł.dofinansowanie z budżetu Gminy/z dotacji budżet.523,12-Perfect Catering Jeżewo)oraz 4,88 z kapitalizacji odsetek.

Saldo początkowe – BO – 531,70 zł

Pozostałe środki na koniec 2013 roku na rachunku bankowym Instytucji Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie to kwota – 690,20

W sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2013 wykazano depozyty na żądanie w kwocie 690,20 należności wymagalne nie wystąpiły.

Sprawozdanie Rb-N na dzień 31.12.2013 r negatywne,zobowiązania wobec dostawców nie wystąpiły.

Instytucja Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie w 2013 nie zaciągał zobowiązań, nie udzielał poręczeń i z tego tytułu nie wystąpiły zobowiązania.

Jeżewo, dnia 10 luty 2014 r.

Główny Księgowy  
*Moskal*  
Małgorzata Moskal

p.o. Dyrektora GOK  
w Jeżewie  
*Kasak*  
Janusz Kasak

Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 JeżewoRACHUNEK WYNIKÓW  
na dzień 31.12.2013r.

NIP 5591997943

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>92.645,00</b>	<b>90.654,00</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	92.645,00	90.654,00
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>		
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>92.645,00</b>	<b>90.654,00</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>93.294,08</b>	<b>91.672,90</b>
	1. Zużycie materiałów i energii	9 192,88	4.171,94
	2. Usługi obce	6.386,65	8.271,94
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77.500,59	78.916,77
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	213,96	312,25
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>672,38</b>	<b>1.177,40</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>23,30</b>	<b>158,50</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>23,30</b>	<b>158,50</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn. 14.02.2014r.  
miejsce i data sporządzeniaGminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

(pieczęć)

Główny Księgowy  
*Malgorzata Moskal*  
podpis osoby uprawnionych do  
reprezentowania jednostkip.o. Dyrektora GOK  
w Jeżewie  
*Janusz Kasak*

Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

**BILANS**  
na dzień 31.12.2012

NIP 5591997943

Wiersz	Aktywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	531,70	690,20
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Środki pieniężne	531,70	690,20
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Suma bilansowa (A+B+C)		531,70	690,20

Wiersz	Pasywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>		
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	23,30	158,50
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
	1. Kredyty i pożyczki		
	2. Inne zobowiązania		
	3. Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	508,40	531,70
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	508,40	531,70
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		531,70	690,20

Jeżewo, dnia 14.02.2014r.  
miejsce i data sporządzenia

Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

Główny Księgowy  
*Małgorzata Maska*  
Małgorzata Maska

p.o. Dyrektora GOK  
w Jeżewie  
*Janusz Kasak*  
Janusz Kasak

podpis osoby uprawnionych do  
reprezentowania jednostki