

**UCHWAŁA NR XXXII/229/13  
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 21 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Gródku za 2012 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gródku za 2012 r.

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Wieczysław Gościk**

GMINNE  
CENTRUM KULTURY  
w GRÓDKU  
ul. A. i G. Chodkiewiczów 4  
16-040 Gródek, tel./fax 85 7180 136  
NIP 9661894163, REGON 200139973

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminne Centrum Kultury w Gródku za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku**

Gminne Centrum Kultury w Gródku jako samorządowa instytucja kultury działa od dnia 1 kwietnia 2007 roku. GCK zostało powołane uchwałą Rady Gminy Gródek Nr IV/35/07 z dnia 2 lutego 2007 roku, oraz wpisane do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Gródek

Gminne Centrum Kultury w Gródku  
ul. A. i G. Chodkiewiczów 4  
16 – 040 Gródek  
NIP - 966- 189-41-63  
REGON – 200139973

Podstawowy przedmiot działalności PKD 9004Z Działalność obiektów kulturalnych.

Terenem działania GCK jest teren Gminy Gródek. GCK jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Siedziba GCK mieści się w Gródku, a terenem jego działania jest obszar administracyjny Gminy Gródek.

GCK użytkuje budynek Urzędu Gminy na podstawie umowy o nieodpłatne użyczenie, co zgodnie z art. 13 ust.2 pkt.2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r.(Dz. U. Nr 54 z 2000 r z późniejszymi zmianami) nie stanowi przychodu z nieruchomości udostępnionych nieodpłatnie.

Do podstawowych zadań Gminnego Centrum Kultury w Gródku w zakresie upowszechniania kultury należy w szczególności:

- 1) kształtowanie ideowych, moralnych i patriotycznych postaw, a także umiejętności współżycia w grupie;
- 2) rozwijanie kultury pracy, wypoczynku i życia codziennego; tworzenie nawyków do korzystania z dóbr kultury i udział w jej tworzeniu;
- 3) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę; tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką;
- 4) kultywowanie tradycji i tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła artystycznego i ludowego z uwzględnieniem potrzeb mniejszości narodowych;
- 5) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych i rekreacyjno-sportowych, dbałość o rozwój fizyczny społeczeństwa, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży;

GCK prowadzi swoją działalność poprzez:

- organizowanie spektakli, koncertów, występów, festiwali, przeglądów, wystaw oraz imprez plenerowych o charakterze rozrywkowym, sportowym, turystycznym,
- prowadzenie klubów, zespołów, sekcji i kół zainteresowań, warsztatów artystycznych, świetlic wiejskich,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej, usług plastycznych i reklamowych,
- świadczenie usług w zakresie wynajmu lokali i sprzętu oraz wypożyczania kostiumów, rekwizytów, kaset video;
- prowadzenie sprzedaży giełdowej, detalicznej artykułów użytku kulturalnego,
- organizowanie imprez zleconych, okolicznościowych, rodzinnych i obrzędowych,
- prowadzenie innej działalności wynikającej z potrzeb środowiska.

- 1) Czas trwania działalności jednostki – nie określony
- 2) Okres objęty sprawozdaniem finansowym 01.01.2010 do 31.12.2010
- 3) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
- 4) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę
- 5) Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych
- 6) Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
- 7) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
- 8) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 r do 31 grudnia 2012 r i sporządzone jest zgodnie z przepisami ustawy z 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. 121 poz.591 z 1994 r z późniejszymi zmianami) .

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów

### INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

**AKTYWA** **107 205,08 zł**

---

**A.II. Aktywa trwałe** **101 636,69**

Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

#### 1.Środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>345 243,52</b>	<b>85384,30</b>	<b>0,00</b>	<b>430627,82</b>
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	47 308,38	0,00	0,00	47 308,38
Inne środki trwałe	116 573,44	84186,30		200759,74
Wartości niematerialne i	16 695,38	0,00	0,00	16 695,38

prawne				
Pozost. środ.trwałe	164 666,32	1 198,00	0,00	165 864,32

### Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Umorzenie środków trwałych ogółem</b>	<b>233 376,46</b>	<b>95 614,67</b>	<b>0,00</b>	<b>328 991,13</b>
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	15 063,34	3 550,00	0,00	18 613,34
Inne środki trwałe	49 361,94	78456,15	0,00	127818,09
Wartości niematerialne i prawne	13 645,38	3 050,00	0,00	16 695,38
Pozost.śrođ.trwałe (wyposażenie)	155 305,80	10 558,52	0,00	165 864,32

### B. AKTYWA OBROTOWE

**5 568,39 zł**

#### B.II Należności krótkoterminowe

**765,00zł**

-należności z tytułu dostaw

576,00 zł

- z tytułu podatku PIT8AR

138,00zł

-inne

51,00zł

#### B.III

#### Inwestycje krótkoterminowe

**4 803,39zł**

- środki pieniężne na rachunkach bankowych

• 4 528,57 zł

- środki pieniężne w kasie

274,82 zł

### PASYWA

**107 205,08 zł**

#### A . Kapitał (fundusz) własny

**97 366,23 zł**

#### A.I. Kapitał (fundusz jednostki)

**85 905,87 zł**

- zysk netto za 2012 rok

**11 460,36 zł**

#### B.III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

**9 838,85 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe

- wobec jednostek powiązanych – nie wyk.dotacja celowa	4 498,87 zł
- wobec pozostałych jednostek	<b>5 339,98 zł</b>
z tyt. dostaw i usług	118,80 zł
z tyt. ubezpieczeń społecznych	5 221,18 zł

Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie zostały opłacone do dnia 31.01.2013 r.

Inwentaryzacji sald dokonano drogą weryfikacji na dzień 31.12.2012 r.

## INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Strukturę przychodów netto przedstawia tabela

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2012	
		wartość	udział %
1	<b>Dotacja z Urzędu Gminy</b>	<b>568 289,00</b>	<b>78,36</b>
	<i>dotacja podmiotowa</i>	<i>532 400,00</i>	
	<i>dotacja celowa</i>	<i>35 889,00</i>	
2.	<b>Przychody własne</b>	<b>15 914,00</b>	<b>2,19</b>
	<i>udostępnienie pomieszczeń</i>	<i>7 899,50</i>	
	<i>sprzedaż gazety</i>	<i>5 592,50</i>	
	<i>siłownia</i>	<i>1 422,00</i>	
	<i>Występy zespołów</i>	<i>1 000,00</i>	
3.	<b>Dotacja z budżetu</b>	<b>135 869,50</b>	<b>18,73</b>
	<i>MAiC</i>	<i>76 130,00</i>	
	<i>Projekty LGD</i>	<i>59 739,50</i>	
4.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 307,91</b>	<b>0,32</b>
	<i>odszkodowanie</i>	<i>2 215,00</i>	
	<i>Kapitalizacja odsetek</i>	<i>92,91</i>	
5.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 920,00</b>	<b>0,40</b>
	<i>darowizna</i>	<i>2 920,00</i>	
	<b>Razem</b>	<b>725 300,41</b>	<b>100</b>

Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela

<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>713 839,05</b>
amortyzacja	95 614,67
zużycie materiałów i energii	70 903,34
w tym energii	13 462,94
usługi obce	182 499,83
podatki i opłaty	194,00

wynagrodzenia	315 510,22
w tym ze stosunku pracy	
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 889,79
w tym składki na ubezpieczenia społeczne	
pozostałe koszty rodzajowe	5 227,20
w tym podróże służbowe	
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty finansowe - odsetki</b>	<b>1,00</b>
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>713 840,05</b>

1. Straty i zyski nadzwyczajnych nie wystąpiły.
2. Fundusz statutowy (fundusz założycielski) – nie występuje
3. Fundusz (fundusze) zapasowe i rezerwowe – nie występują
4. Wartość gruntów użytkowana wieczysto – nie występują
5. Propozycje rozliczenia wyniku finansowego na działalności statutowej:

**Różnica dodatnia** między przychodami a kosztami działalności statutowej za 2012 rok w kwocie – 11 460,36zł zwiększy fundusz podstawowy jednostki.

6. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie występuje
7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych) – nie występuje
8. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły

Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

W strukturach Gminnego Centrum Kultury w Gródku na dzień 31.12. 2012 było zatrudnionych:

- pierwszym półroczu 6 osób w tym 5 na pełnych etatach i ½ etatu księgowego,
- w drugim półroczu 6 osób w tym 4 na pełnych etatach, jedna na 2/5 etatu i księgowa na ¾ etatu,
- osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących roku bilansowego ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku wyników – nie wystąpiły

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego – nie wystąpiły

**Rozliczenie głównych pozycji stanowiących podstawę do rozliczenia osiągniętego dochodu za 2012 rok .**

## **PRZYCHODY**

### **Wolne od podatku**

- dotacje (art. 17 ust.1 pkt.47)	704 158,50
- działalność statutowa (art.17 ust.1 pkt. 4)	21 141,91
	<b>725 300,41</b>

## **KOSZTY**

- nie stanowiące kup (art.16 ust 1 pkt 58)	704 158,50
- k.u.p.	<u>9 681,55</u>
	<b>713 840,05</b>

**Gródek, 22.03.2013**

GMINNE  
CENTRUM KULTURY  
w GRÓDKU  
ul. A. i G. Chodkiewiczów 4  
16-040 Gródek, tel./fax 85 7180 136  
NIP 9661894163 REGON 200139973

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Walentyna Trochimczyk

DYREKTOR  
  
mgr inż. Jerzy Chmielewski

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: PLN . . .

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	111 867,06	101 636,69	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	85 905,87	97 366,23
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	3 050,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	96 713,34	85 905,87
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 050,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	108 817,06	101 636,69	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	108 817,06	101 636,69	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-10 807,47	11 460,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	32 245,04	28 695,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	26 093,96	9 838,85
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe	76 572,02	72 941,69	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie		0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	26 093,96	9 838,85
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	12 292,00	4 617,67
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		118,80
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		118,80
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne	12 292,00	4 498,87
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	13 801,96	5 221,18
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		132,77	5 568,39		– do 12 miesięcy	5 571,20	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				– powyżej 12 miesięcy	5 571,20	0,00
1	Materiały			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
2	Półprodukty i produkty w toku			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Produkty gotowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 196,76	5 221,18
4	Towary			h)	z tytułu wynagrodzeń		
5	Zaliczki na dostawy			i)	inne	1 034,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		765,00				
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek		765,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		576,00				
	– do 12 miesięcy		576,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		138,00				
c)	inne		51,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	132,77	4 803,39				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	132,77	4 803,39				
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	132,77	4 803,39				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132,77	4 803,39				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		111 999,83	107 205,08	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)		111 999,83	107 205,08

Sporządzono dnia **21.03.2013**

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Walentyna Trochimczyk*

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

**DYREKTOR**

*mgr inż. Jerzy Chmielewski*

(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)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	521 239,50	587 123,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	521 239,50	587 123,00
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	624 926,11	713 839,05
I	Amortyzacja	33 352,04	95 614,67
II	Zużycie materiałów i energii	53 996,45	70 903,34
III	Usługi obce	184 230,70	182 499,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:		194,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	303 943,12	315 510,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 810,13	43 889,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 593,67	5 227,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-103 686,61	-126 716,05
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	93 480,00	135 869,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	86 955,00	135 869,50
III	Inne przychody operacyjne	6 525,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 953,25	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 953,25	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-12 159,86	9 153,45
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 352,39	2 307,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1 352,39	2 307,91
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	1,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	1,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-10 807,47	11 460,36
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-10 807,47	11 460,36
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-10 807,47	11 460,36

Sporządzono dnia 21.03.2013

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Waleryja Truchimczyk

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

DYREKTOR  
mgr inż. Jerzy Chmielewski

(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)

**GMINNE  
CENTRUM KULTURY  
w GRÓDKU**

ul. A. i G. Chodkiewiczów 4  
16-040 Gródek, tel./fax 85 7180 136  
(pieczęć jednostki) NIP 9661894163, REGON 200139973

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2012

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49 696,34	85 905,87
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	49 696,34	85 905,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	49 696,34	85 905,87
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	47 017,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	80 369,04	95 614,67
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-		33 352,04	84 186,30
-		47 017,00	1 198,00
-			10 230,37
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	33 352,04	95 614,67
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
-		33 352,04	95 614,67
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	96 713,34	85 905,87
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	10 807,47	11 460,36
a)	zysk netto		11 460,36
b)	strata netto	10 807,47	
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	85 905,87	97 366,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

21.03.2013

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Walentyna Truchimczyk

DYREKTOR

mgr inż. Jerzy Chmielewski