

**UCHWAŁA NR XXXII/426/2013
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 26 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Galerii "Refektarz" w Kartuzach za 2012 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) **Rada Miejska w Kartuzach na wniosek Burmistrza Kartuz uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 24,78 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2012 rok wykazujący stratę w wysokości 528,98 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

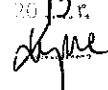
§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

zawieszono na 15 dni po ogłoszeniu

RM 304/06 2013 r.
5.06.2011 

Aktywa	2012.01.01	2012.12.31	Pasywa	2012.01.01	2012.12.31
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	724,37	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	553,76	24,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 219,42	553,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	724,37	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	724,37	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	- 665,66	- 528,98
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	724,37	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	183,34	0,00
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	183,34	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- 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		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	183,34	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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. Aktywa obrotowe	12,73	24,78	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,34	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	183,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	0,09	12,41	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,09	12,41	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	12,41			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,09	0,00			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	12,64	12,37			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12,64	12,37			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,64	12,37			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,64	12,37			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	737,10	24,78	Pasywa razem	737,10	24,78

załącznik nr 2
do uchwały XXXII/116/12/13
Rady Nizszej w Górnym
z dnia 26.09.2013r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.
(wariant porównawczy)

pieczętka firmowa

REGON

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	97 000,00	97 000,00
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	97 000,00	97 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	100 043,02	101 014,62
I. Amortyzacja	08	724,37	790,00
II. Zużycie materiałów i energii	09	11 515,84	9 902,91
III. Usługi obce	10	22 728,61	20 301,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	-	-
– podatek akcyzowy	12	-	-
V. Wynagrodzenia	13	55 801,01	62 061,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	7 305,26	6 321,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	1 967,93	1 637,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	- 3 043,02	- 4 014,62
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	2 217,00	3 093,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	-	-
III. Inne przychody operacyjne	21	2 217,00	3 093,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		
E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	- 826,02	- 921,62
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	297,04	255,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	297,04	255,96
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	-
I. Odsetki, w tym:	36		
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	- 528,98	- 665,66
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.)	42	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	- 528,98	- 665,66
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M)	48	- 528,98	- 665,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

dr Zofia Wajrak

data i podpis kierownika jednostki

Kielce 11.03.2013

miejsowość, data

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012 rok

Galerii REFIEKTARZ w Kartuzach

Galeria REFIEKTARZ jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-02. Celem statutowym instytucji kultury jest prowadzenie zadań w zakresie upowszechniania kultury, edukacji kulturalno-oświatowej. Zgodnie z § 13 pkt.3 statutu dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Galerii są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz.1223 ze zm)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe o wartości do 3500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 24,78 zł, są to środki pieniężne w banku w wysokości 12,37 zł oraz należności w kwocie 12,41 zł
- Na sumę pasywów w kwocie 24,78 składa się fundusz własny w wysokości 553,76 zł, strata w kwocie 528,98 zł

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 99 514,04 zł:

97 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

2 217,00 zł – dochody z działalności statutowej

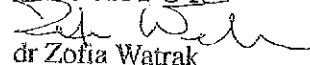
297,04 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 100 043,02 zł

Nadwyżka kosztów nad przychodami 528,98 zł

Galeria zatrudnia 1 pracownika na umowę o pracę, pozostałe osoby zatrudnione są na umowy cywilno prawne.

DYREKTOR



dr Zofia Watrak