

Nazwa i adres		<b>BILANS</b>		Adresat	
<b>Staszowski Ośrodek Kultury</b>		<b>Samorządowej Instytucji Kultury</b>		<b>Burmistrz Miasta i Gminy w Staszowie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 000285994		<b>sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r.</b>			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>15 796,87</b>	<b>20 852,84</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>84 688,13</b>	<b>113 531,94</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	51 333,27	84 688,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 796,87	20 852,84	II. Wynik finansowy netto	33 354,86	28 843,81
1. Środki trwałe	15 796,87	20 852,84	1.1. Zysk netto (+)	33 354,86	28 843,81
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i szyny	10 107,00	15 162,97	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	5 689,87	5 689,87	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>12 387,13</b>	<b>4 235,79</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 387,13</b>	<b>4 235,79</b>
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 387,13	4 075,79
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>81 278,39</b>	<b>96 914,89</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	43,40
I. Zapasy	25 255,89	25 035,76	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	116,60
1.1. Materiały	25 255,89	25 035,76	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	28 450,09	45 040,27	<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 474,09	570,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	25 976,00	44 470,27	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>26 073,68</b>	<b>26 838,86</b>	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie	99,34	1 981,30			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 974,34	24 857,56			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 498,73</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>97 075,26</b>	<b>117 767,73</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>97 075,26</b>	<b>117 767,73</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Krystyna Świątkowska*  
mgr Krystyna Świątkowska

.....  
Główny księgowy

*Staszów, 18.03.2013r.*

.....  
miejscowość i data

DYREKTOR  
Staszowskiego Ośrodka Kultury

*Katarzyna Ciepiela*  
Katarzyna Ciepiela

.....  
... Dyrektor

Rachunek zysków i strat za 2012r.

	za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 003 936,03</b>	<b>1 053 715,90</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	129 590,52	138 832,95
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą	830 000,00	890 000,00
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	44 345,51	24 882,95
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 008 070,42</b>	<b>1 035 762,87</b>
I Amortyzacja	4 488,02	3 444,03
II Zużycie materiałów i energii	120 551,14	128 310,55
III Usługi obce	193 873,25	203 384,99
IV Podatki i opłaty	1 374,00	1 029,00
V Wynagrodzenia	563 301,39	572 942,96
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	101 699,02	115 832,22
VII Pozostałe koszty rodzajowe	22 783,60	10 819,12
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-4 134,39</b>	<b>17 953,03</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 796,31</b>	<b>35 386,72</b>
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III Inne przychody operacyjne	34 796,31	35 386,72
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>20 940,55</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		20 940,55
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>30 661,92</b>	<b>32 399,20</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>2 692,94</b>	<b>3 710,61</b>
II Odsetki	2 692,94	3 710,61
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne		
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>7 266,00</b>
I Odsetki		7 266,00
IV Inne		
<b>I Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>33 354,86</b>	<b>28 843,81</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk / strata brutto</b>	<b>33 354,86</b>	<b>28 843,81</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N Zysk (strata) netto</b>	<b>33 354,86</b>	<b>28 843,81</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Krzysztof Świątkowski*  
 mgr Krystyna Świątkowska

sporządził

Staszów, 18.03.2013r.

miejsowość i data

DYREKTOR  
 Staszowskiego Ośrodka Kultury  
*K. Ciepiela*  
 Katarzyna Ciepiela

zatwierdził

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012r.**

Staszowski Ośrodek Kultury został powołany na mocy uchwały Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 30.06.1987r. Jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury pod poz. Nr 2 dnia 20.09.2000r. prowadzonym przez organizatora.

Przedmiotem działalności Staszowskiego Ośrodka Kultury jest upowszechnianie kultury poprzez działalność placówek w Staszowie, Jasieniu, Smerdynie, Oględowie i Kurozwękach.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. i zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

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 z programu księgowego.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

Środki trwałe o niższej niż 3.500,00zł wartości początkowej amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

## Część opisowa do sprawozdania finansowego za 2012 roku.

### I. PRZYCHODY

Po stronie przychodów za 2012r. uzyskaliśmy kwotę 1.092.813,23zł co stanowi 99,66% w stosunku do planu.

Dotacja podmiotowa w stosunku do ogólnej kwoty uzyskanych przychodów w 2012r. stanowi 81,45%, pozostałe stanowią przychody ze sprzedaży usług, refundacja z PUP, odsetki bankowe są to:

• nauka tańca	13.640,00
• nauka plastyki	3.847,50
• biletowanie imprez	18.943,54
• współorganizacja imprez	9.445,20
• sponsoring	29.809,76
• aerobic	791,06
• plakatowanie	1.871,47
• wynajem nagłośnienia i sprzętu i inne	10.904,07
• sprzedaż dukata i blistra	722,75
• wynajem sal	23.202,27

Ponadto Staszowski Ośrodek Kultury w 2012r. pozyskał dotacje celowe na realizację następujących projektów:

• W świątecznym nastroju	12.382,95
• Za mundurem panny sznurem	5.000,00
• Biesiada po staszowsku	5.000,00
• Letnia akademii tańca	2.500,00

Z tytułu darowizn wpłynęło 35.384,90 zł. Refundacja z PUP w Staszowie wynosi 21.500,53zł. Odsetki bankowe 3.710,61zł. Zysk za 2012r. wynosi 28.843,81zł i zostanie przekazany na fundusz jednostki w celu realizacji zadań statutowych.

## II. KOSZTY

Plan finansowy po stronie kosztów zrealizowany został w 97,03 %. Za omawiany okres sprawozdawczy wykorzystano na zużycie materiałów i energii 128.310,55 co stanowi 96,41% w stosunku do planu.

Największe kwoty w tej pozycji poniesiono na:

• energię elektryczną	17.683,27
• energia cieplna	43.348,82
• materiały biurowe	8.520,36
• zakup instrumentów	4.346,99
• zakup wyposażenia i sprzętów	14.832,04
• drobne remonty	6.642,02

Koszty w pozycji „usługi obce” wynoszą za 2012r. 203.384,99zł co stanowi 96,04% planowanej kwoty

Na sumę tą składają się między innymi:

• usługi pocztowo- telekomunikacyjne	8.016,11
• czynsze	47.096,40
• wywóz nieczystości- kanalizacja	7.909,66
• usługa prowadzenie zajęć tanecznych	16.567,50
• turniej tańca -sędziowanie, trener i statuetki	19.929,68
• „Dzień Chleba”	66.728,72
• dyplomy, zdjęcia- transport	484,50
• usługi muzyczno-teatralne	7.330,00
• ZAIKS	1.092,18
• usługi real. projektu Folk`N roll	4.916,25
• real. projektu Smaki naszych dziadków	9.856,70
• real. projektu Pięćdziesiątka mija.....	2.000,00

### Wynagrodzenia

W planie kosztów na ten cel zaplanowano kwotę 587.385,81 - wykonanie wynosi 572.942,96 co stanowi 97,54%.

W okresie sprawozdawczym wypłacono pracownikom podwyżki, nagrody jubileuszowe oraz

nagrody z okazji Dnia Animatora Kultury.

Na dzień 31 grudnia 2012r. SOK zatrudniał na podstawie umowy o pracę 18 osób w tym 7 osób na pół etatu.

Na podstawie umów o zlecenia zatrudnienie ma:

8- osobowy zespół Kapeli - Ziemia Staszowska

1 osoba - klub piosenki dziecięcej „Rytm”

1 osoba - prowadzenie Staszowskiego Chóru Nauczycielskiego (do czerwca 2012r.)

1 osoba - Muzeum Ziemi Staszowskiej

2 osoby – świetlice Kurozwęki i Smerdyna.

Plan kosztów w pozycji „świadczenia na rzecz pracowników” wykonano w 96,70%.

Pokryte zostały składki emerytalno-rentowe, wypadkowe oraz na fundusz pracy stosownie do poniesionych kosztów wynagrodzenia pracowników.

W okresie sprawozdawczym ze świadczeń urlopowych skorzystano na ogólną kwotę 15.315,04zł.

Plan kosztów w pozycji „pozostałe koszty” wykonano w 92,47%. Opłacono ubezpieczenie samochodu, przyczepy, budynku na kwotę 1.163,25zł oraz koszty podróży służbowych za kwotę 852,80zł, szkolenia 4.095,85zł, środki BHP 4.519,74zł.

Na koniec 2012r. SOK wykazuje zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 4.075,79zł.

Natomiast po stronie przychodów znajdują się należności z tytułu usług w kwocie 570,00zł.

W związku z przeprowadzoną kontrolą ZUS za lata 2008-2011 Staszowski Ośrodek Kultury był zobowiązany do zapłacenia składek wraz z naliczonymi odsetkami. Składki te zostały uregulowane w listopadzie 2012r. w kwocie 20.940,55zł kwota główna i odsetki naliczone 7.266,00zł.

Na dzień 31.12.2012r. SOK wykazuje na rachunku bankowym środki w kwocie 24.857,56zł i w kasie 1.981,30zł, które zostaną wykorzystane na działalność statutową w 2013r.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów i kosztów za 2012r. przedstawiają załączniki do sprawozdania.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Krzysztof Świątkowski*  
mgr Krystyna Świątkowska

DYREKTOR  
Staszowskiego Ośrodka Kultury  
*K. Ciepiela*  
Katarzyna Ciepiela

Wykonanie planu finansowego za 2012r. Staszowskiego Ośrodka Kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012r.	Wykonanie planu na 31.12.2012r.	Wskaźnik %
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>1 096 584,35</b>	<b>1 092 813,23</b>	<b>99,66</b>
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:			
	-dotacja podmiotowa	890 000,00	890 000,00	100,00
	- przychody ze sprzedaży usług	120 800,00	117 332,42	97,13
2.	Pozostałe przychody operacyjne	24 882,95	24 882,95	100,00
3.	Pozostałe przychody finansowe	60 901,40	60 597,86	99,50
<b>B</b>	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>1 096 584,35</b>	<b>1 063 969,42</b>	<b>97,03</b>
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	<b>1 068 377,80</b>	<b>1 035 762,87</b>	<b>96,95</b>
	- amortyzacja	3 445,00	3 444,03	99,97
	- zużycie materiałów i energii	133 088,04	128 310,55	96,41
	- usługi obce	211 776,94	203 384,99	96,04
	- wynagrodzenia	587 385,81	572 942,96	97,54
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 782,01	115 832,22	96,70
	- pozostałe koszty rodzajowe	11 700,00	10 819,12	92,47
	- podatki i opłaty	1 200,00	1 029,00	85,75
2.	Pozostałe koszty operacyjne	20 940,55	20 940,55	100,00
3.	Pozostałe koszty finansowe	7 266,00	7 266,00	100,00
<b>C</b>	<b>ZYSK /STRATA/ Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (A-B)</b>			
<b>D</b>	<b>WYNIKI ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>			
1.	Zyski nadzwyczajne			
2.	Straty nadzwyczajne			
<b>E</b>	<b>ZYSK /STRATA/ BRUTTO (C+/-D)</b>	<b>0,00</b>	<b>28 843,81</b>	
<b>F</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>G</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU/ZWIĘKSZENIA STRATY/</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>H</b>	<b>ZYSK/STRATA/ NETTO (E-F-G)</b>	<b>0,00</b>	<b>28 843,81</b>	

Staszów, 18.03.2013r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Krytyna Świątkowska*  
mgr Krytyna Świątkowska

DYREKTOR  
Staszowskiego Ośrodka Kultury

*Katarzyna Ciepła*  
Katarzyna Ciepła