

**Uchwała Nr XLIX/362/2014
Rady Gminy Ciasna
z dnia 05.06.2014r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego
Ośrodka Kultury w Ciasnej za rok 2013.**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.)

Rada Gminy Ciasna uchwala co następuje :

§ 1

Przyjmuje sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Ciasnej za 2013r. określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CIASNA
Zuzanna Geilke

(pieczęć jednostki) 11 12 2

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa: grosze

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
A	Aktywa trwałe	9 795,33	30 645,33	A	Kapitał (fundusz) własny	8 159,54	39 735,86
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 265,82	8 159,54
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	9 795,33	30 645,33	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	9 795,33	30 645,33	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-19 106,28	31 576,32
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 959,18	92,37
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	9 795,33	30 645,33	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		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
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	1 959,18	92,37
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- 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	1 959,18	92,37
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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		

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CIASNA

Zuzanna Gellke

B	Aktywa obrotowe				d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	323,39	9 182,90			– do 12 miesięcy	1 111,89	33,87
1	Materiały					– powyżej 12 miesięcy	1 111,89	33,87
2	Półprodukty i produkty w toku				e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe				f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary				g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	732,00	
5	Zaliczki na dostawy				h)	z tytułu wynagrodzeń	3,30	
II	Należności krótkoterminowe	125,00	355,20		i)	inne	111,99	58,50
1	Należności od jednostek powiązanych	125,00	355,00	3		Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	125,00	355,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe			
	– do 12 miesięcy	125,00	355,00	1	Ujemna wartość firmy			
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
b)	inne				– długoterminowe			
2	Należności od pozostałych jednostek		0,20		– krótkoterminowe			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:							
	– do 12 miesięcy							
	– powyżej 12 miesięcy							
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c)	inne		0,20					
d)	dochodzone na drodze sądowej							
III	Inwestycje krótkoterminowe	198,39	8 827,70					
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	198,39	8 827,70					
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	198,39	8 827,70					
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	198,39	8 827,70					
	– inne środki pieniężne							
	– inne aktywa pieniężne							
2	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	10 118,72	39 828,23			PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 118,72	39 828,23

Sporządzono dnia 19.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Ewa Mikołaj

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

KIEROWNIK

[Podpis]
Dyktant

(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 za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	380.847,50	418.729,69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.847,50	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	359.000,00	340.100,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		78.629,69
B	Koszty działalności operacyjnej	419895,48	413.643,59
I	Amortyzacja	1811,05	
II	Zużycie materiałów i energii	15686,88	21629,44
III	usługi obce	200469,62	191432,62
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	160398,62	154241,74
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29493,81	28980,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12035,50	17358,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-60895,48	5.086,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	19941,70	26.713,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	19941,70	26.713,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-19106,28	31.799,10
G	Przychody finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe		222,78
I	Odsetki		
II	Inne		222,78
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-19106,28	31.576,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto		
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N	Zysk (strata) netto	-19106,28	31.576,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sporządził
Lidia Adach

Ciasna, 19-03-2014
miejscowość i data

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
zatwierdził
mgr Anna Dykaik

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CIASNA

Zuzanna Geilke

