

**Uchwała Nr VII/ /2015
Rady Gminy Ciasna
z dnia 2015r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Ciasnej za rok 2014.**

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.) oraz art.53 ustawy o rachunkowości (j.t. z 2013r., poz. 330 z późn.zm.)

Rada Gminy Ciasna uchwala co następuje :

§ 1

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Ciasnej za 2014r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie składa się z :

- 1.Bilansu.
- 2.Rachunku zysków i strat.
- 3.Informacji dodatkowej.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Sprawdzono

Kancelaryjnie

for 15.12.2015r. Zam.ym

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: grosze

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	30 645,33	22 853,21	A	Kapitał (fundusz) własny	39 735,86	32 944,13
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 159,54	39 735,86
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	30 645,33	22 853,21	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	30 645,33	22 853,21	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	31 576,32	-6 791,73
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	92,37	9,30
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	30 645,33	22 853,21	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	92,37	9,30
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	92,37	9,30
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		

B	Aktywa obrotowe	9 182,90	10 100,22	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33,87	9,30
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	33,87	9,30
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	355,20	125,00	i)	inne	58,50	
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		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	355,20	125,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	355,00	125,00				
	– do 12 miesięcy	355,00	125,00				
	– 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	8 827,70	9 975,22				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 827,70	9 975,22				
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	8 827,70	9 975,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 827,70	9 975,22				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	39 828,23	32 953,43		PASywa razem (suma poz. A i B)	39 828,23	32 953,43

Sporządzono dnia **25.03.2015**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mnich

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Anna Dyksik

(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 okrs od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

	nazwa i adres jednostki	Rachunek zysków i strat wariant	
		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	418729,69	392933,98
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna) Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	340100,00	350000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	78629,69	42933,98
B	Koszty działalności operacyjnej	413643,59	419765,65
I	Amortyzacja		3896,06
II	Zużycie materiałów i energii	21629,44	40497,12
III	usługi obce	191432,62	166148,41
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	wynagrodzenia	154241,74	164135,40
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28980,81	31583,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17358,98	13505,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	5086,10	-26831,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	26713,00	23936,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	26713,00	23936,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3896,06
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		3896,06
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31799,10	-6791,73
G	Przychody finansowe	0,00	
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	222,78	0,00
I	Odsetki		
II	Inne	222,78	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	31576,32	
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto		-6791,73
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	31576,32	-6791,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

sporządził

Lidia Mnich

Ciasna, 25.03.2015 r.
miejscowość i data

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

zatwierdził

mgr Aneta Dyksik