

z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Charsznicy za 2014 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.)-

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

- § 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Charsznicy za 2014 rok.
2. Roczne sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Zdzisław Uchto

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Załącznik do Uchwały Nr VII/37/2015

Rady Gminy Charsznica

z dnia 30 kwietnia 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 290016074	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 20 14 r.	WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	487 543,63	484 479,90	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	19 090,61	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	19 090,61		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	468 453,02	484 479,90
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 026,88	-10 292,03
1.	zysk netto (+)	16 026,88	
2.	strata netto (-)		10 292,03
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	484 479,90	474 187,87

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2015.03.17
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
(kierownik jednostki)
Inż. Beata Badoń

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OSRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 290016074		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12 20 14 r.		Adresat WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	480 518,18	462 532,47	A. Fundusz	484 479,90	474 187,87
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	468 453,02	484 479,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	480 518,18	462 532,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	16 026,88	-10 292,03
1. Środki trwałe	480 518,18	462 532,47	1. Zysk netto (+)	16 026,88	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-10 292,03
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	441 232,20	428 862,09	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	39 285,98	33 670,38	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akeje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
	3 961,72	11 655,40			
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	0,00	0,00			
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
				0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
				0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
	3 961,72	11 655,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
	3 961,72	11 655,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	484 479,90	474 187,87	Suma pasywów	484 479,90	474 187,87

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2755,20
2. Umorzenie środków trwałych 103335,60
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 167466,27
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *[podpis]*

2015.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy
[podpis]
(Kierownik)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 2900160074	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 14 r.	Adresat WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	323 578,16	339 352,03	
I. Amortyzacja	18 631,09	17 985,71	
II. Zużycie materiałów i energii	20 267,02	28 615,83	
III. Usługi obce	87 839,44	77 878,83	
IV. Podatki i opłaty	1 660,00	20,00	
V. Wynagrodzenia	160 250,44	180 421,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 352,79	33 961,84	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 577,38	468,20	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-323 578,16	-339 352,03	
D. Pozostałe przychody operacyjne	339 605,04	329 060,00	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	300 000,00	300 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	39 605,04	29 060,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 026,88	-10 292,03
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	16 026,88	-10 292,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	16 026,88	-10 292,03
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	16 026,88	-10 292,03

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. WZAJEMNE ROZLICZENIA Z ZUK W KWOCIE 386,74

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Wierzbicka

(główny księgowy)

2015.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy
inż. Denta (jednostki)
(kierownik)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica

Zdzisław Uchto