

**UCHWAŁA NR XL/253/2014  
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 29 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 r. Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piaskach.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r.ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 330 ze zmianami) oraz art.9 ust.1 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2012r. poz.406 ze zmianami ) **Rada Gminy Piaski uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2013 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Piaskach składającego się z :

1. bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 18 565,51 zł - jak w załączniku do niniejszej uchwały.

2. rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. zamykający się zyskiem netto w kwocie 1 214,52 zł - jak w załączniku do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piaski.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Irena Różalska**

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b> 63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4 tel. 065/571 90 71 NIP 696-17-26-646 REGON 411180484 ..... Numer identyfikacyjny REGON 411180484		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>13</u> r.		Gmina Piaski..... 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	0,00	9 499,00	A. Fundusz	4 860,92	14 064,71
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 778,57	12 850,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	9 499,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	82,35	1 214,52
1. Środki trwałe	0,00	9 499,00	1. Zysk netto (+)	82,35	1 214,52
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		9 499,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			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. Akcje 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		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	7 510,29	9 066,51	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	2 649,37	4 500,80
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 649,37	4 500,80
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	7 510,29	9 066,51			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 510,29	9 066,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	7 510,29	18 565,51	<b>Suma pasywów</b>	7 510,29	18 565,51

**A. Objąsnienie – 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
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. ....

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Ośrodka Kultury  
(główny księgowy)  
w Piaskach  
*Agnieszka Norman-Sykala*

2014.02.25  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
w PIASKACH  
*Jan Nawrot*  
.....  
(kierownik jednostki)

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b> 63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4 tel. 065/571 90 71 NIP 696-17-26-646 REGON 411180484</p> <hr/> <p>Numer identyfikacyjny REGON <b>411180484</b></p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p><b>sporządzony na dzień ...31 grudeń... 20 13 r.</b></p>	<p style="text-align: center;">Adresat</p> <p style="text-align: center;"><b>Gmina Piaski</b> .....</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		523 722,00	563 892,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 722,00	8 665,00
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			227,23
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		509 000,00	555 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		526 859,82	563 625,12
I. Amortyzacja			650,00
II. Zużycie materiałów i energii		60 843,11	93 865,54
III. Usługi obce		125 841,04	78 572,74
IV. Podatki i opłaty		4 482,00	4 684,00
V. Wynagrodzenia		270 502,01	315 515,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		58 728,78	65 410,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 462,88	4 926,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-3 137,82	267,11
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	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		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-3 137,82	267,11
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	3 220,17	947,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 120,17	947,41
III.	Inne	2 100,00	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	82,35	1 214,52
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	82,35	1 214,52
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	82,35	1 214,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piaskach  
(główny księgowy)  
*Agnieszka Norman-Sykala*

2014.02.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
(kierownik jednostki)  
*Jan Nawrot*