

**UCHWAŁA NR IX/35/2015  
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 25 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 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 uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Piaskach składającego się z :

1. bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 17 794,17 zł - jak w załączniku do niniejszej uchwały.

2. rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. zamykający się stratą netto w kwocie 1558,41 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<br><b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b><br>63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4<br>tel. 065/571 90 71<br>NIP 696-17-26-646 REGON 411180484<br>.....<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>411180484 |                       | jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>14</u> r. |  | Gmina Piaski.....<br>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   | 9 499,00              | 11 999,10   | A. Fundusz                                 | 14 064,71  | 12 506,30           |
| I. Wartości niematerialne i prawne   |                       | 3 515,00  | I. Fundusz jednostki                       | 12 850,19  | 14 064,71           |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 9 499,00              | 8 484,10  | II. Wynik finansowy netto (+,-)            | 1 214,52   | -1 558,41           |
| 1. Środki trwałe   | 9 499,00              | 8 484,10  | 1. Zysk netto (+)                          | 1 214,52   |                     |
| 1.1. Grunty  |                       |   | 2. Strata netto (-)                        |  | -1 558,41           |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   |                       |   | III. Nadwyżka środków obrotowych (-)       |  |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 9 499,00              | 8 484,10  | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)        |  |                     |
| F. 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    |  |                     |

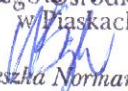
|  |          |          |  |          |          |
|--|----------|----------|--|----------|----------|
| 1. Akcje i udziały   |          |          | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |          |          |
| 2. Inne papiery wartościowe  |          |          | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i 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>  | 9 066,51 | 5 795,07 | 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>   | 4 500,80 | 5 287,87 |
| 4. Towary  |          |          | 1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 4 500,80 | 5 287,87 |
| <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>   | 9 066,51 | 5 795,07 |  |          |          |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |          |          |  |          |          |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 9 066,51 | 5 795,07 |  |          |          |
| 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>                      | 18 565,51 | 17 794,17 | <b>Suma pasywów</b> | 18 565,51 | 17 794,17 |


**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
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. ....

.....  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Główny księgowy  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Piaskach  
  
 Agnieszka Norman-Sykala

.....  
**2015.02.27**  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
**DYREKTOR**  
 GMINNAGO OŚRODKA KULTURY  
 W PIASKACH  
 (kierownik jednostki)  
 Jan Nawrot

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

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)         | Adresat  |                               |
|--|---|--|-------------------------------|
| <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b><br>63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4<br>tel. 065/571 90 71<br>.....NIP-696-17-26-646...REGON-411180484<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br>411180484 | sporządzony<br>na dzień <u>...31 grudnia...</u> 20 <u>14</u> r. | Gmina Piaski.....<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|  |   | Stan na koniec roku poprzedniego                       | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |   | 563 892,23   | 606 125,65                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  |   | 8 665,00   | 9 240,00                      |
| 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   | 6 885,65                      |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  |   | 555 000,00   | 590 000,00                    |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |   |  |                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  |   | 563 625,12   | 617 419,70                    |
| I. Amortyzacja   |   | 650,00   | 1 299,90                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   |   | 93 865,54  | 55 932,91                     |
| III. Usługi obce   |   | 78 572,74  | 154 159,92                    |
| IV. Podatki i opłaty   |   | 4 684,00   | 4 837,00                      |
| V. Wynagrodzenia   |   | 315 515,85   | 319 237,89                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |   | 65 410,15  | 63 676,33                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  |   | 4 926,84   | 10 071,28                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |   |  |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   |  | 8 204,47                      |
| X. Pozostałe obciążenia  |   |  |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>   |   | 267,11   | -11 294,05                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   |   | 0,00   | 9 080,00                      |

|           |  |          |           |
|-----------|--|----------|-----------|
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |          |           |
| II.       | Dotacje  |          |           |
| III.      | Inne przychody operacyjne  |          | 9 080,00  |
| <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>  | 267,11   | -2 214,05 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 947,41   | 655,64    |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach  |          |           |
| II.       | Odsetki  | 947,41   | 655,64    |
| I         | Inne   |          |           |
| <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>   | 1 214,52 | -1 558,41 |
| <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>  | 1 214,52 | -1 558,41 |
| <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>   | 1 214,52 | -1 558,41 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Ośrodka Kultury  
(główny Księgowy)  
Agnieszka Norman-Sykala

2015.02.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W PASKACH  
(kierownik jednostki)