

**UCHWAŁA NR VIII /38/2015
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 24 czerwca 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Skomlinie za rok 2014**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594, 645, 1318 i z 2014r. poz.379 i 1072) , art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406, z 2014r. poz.423 i z 2015r. poz.337) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330, 613,768, 1100 i z 2015r. poz.4) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Skomlinie ” za rok 2014 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Karol Idasiak
Karol Idasiak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: Zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	12,35	1 388,58
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 383,17	12,35
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-2 370,82	1 376,23
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	95,64	0,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	95,64	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- 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	95,64	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	107,99	1 388,58	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95,64	0,00
I	Zapasy	0,00	1 349,92		– do 12 miesięcy	95,64	
1	Materiały		1 349,92		– 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
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	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	107,99	38,66				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	107,99	38,66				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107,99	38,66				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107,99	38,66				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	107,99	1 388,58		PASYWA razem (suma poz. A i B)	107,99	1 388,58

GLÓWNY KSIĘCZNY

20.02.2015

Władysław Wymcz
Władysław Wymcz

DYREKTOR GOKiS

20.02.15r.
Anna Nowak
Anna Nowak

w Skomlinie
Anna Nowak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	179 857,24	167 618,77
I	Amortyzacja	21 756,48	6 556,05
II	Zużycie materiałów i energii	24 103,12	25 473,18
III	Usługi obce	32 723,26	21 608,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	922,50	405,53
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	82 473,95	94 084,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 024,83	16 468,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 853,10	3 021,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-179 857,24	-167 618,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	177 486,42	168 995,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	161 000,00	160 000,00
III	Inne przychody operacyjne	16 486,42	8 995,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 370,82	1 376,23
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-2 370,82	1 376,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-2 370,82	1 376,23
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-2 370,82	1 376,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR GOKiS

w Skomlinie

Anna Nowak

20.02.2015

Władysław Jędrzejewski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

20.02.2015 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury w Skomlinie
za rok 2014 r.**

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01. 2014	Plan na 31.12. 2014	Wykonanie na 31.12.2014	Wykona - nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	150.000	168.995	168.995	100,00
	w tym:				
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu	150.000	160.000	160.000	100,00
2.	Pozostałe przychody		8.995	8.995	100,00
	W ty: darowizny pieniężne		5.725	5.725	
	- wpłaty za wynajem pomieszczeń		460	460	
	-dary w naturze: poz. śr.trwale		2.810	2.810	
II.	KOSZTY OGÓŁEM:	150.000	168.995	167.618,77	99,19
1.	Amortyzacja		6.556	6.556,05	100,00
	W tym: amortyzacja pozostałych środków trwałych		6.556	6.556,05	
2.	Zużycie materiałów	19.000	25.904	24.555,22	94,79
	W tym: zakup mater. biurowych i wydawnictw	1.000	585	584,08	
	- zakup środków czystości i materiałów gospodarczych	1.000	4.755	4.753,15	
	- zakup materiałów do celów kulturalnych	1.000	3.146	3.145,25	
	- zakup art. spożywczych na imprezy kulturalne	1.000	2.728	2.721,89	
	- Zakup opału	15.000	14.690	13.350,85	
	- zakup innych materiałów;	1.000	0	0	
3.	Zużycie energii elektr.	2.000	920	917,96	99,78
4.	Usługi remontowe		603	602,70	99,95
5.	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1.600	1.300	1.292,20	99,40
6.	Pozostałe usługi obce	25.505	19.726	19.714,09	99,94
	W tym: - usł. informatyczne , dostęp do Internetu	2.400	2.780	2.775,20	
	- usługi okołokulturalne; estrada ,zabesp.medyczne nagłośnienie, usł. gastronomiczne i inne	21.225	13.582	13.581,90	
	- usługi komunalne, kominiarskie	550	1.031	1030,16	
	- usługi transportowe; przewóz zespołów artystycznych	0	1.303	1.302,85	
	-usługi TRTV, Cyfra +	1.030	1.030	1.023,98	
	- usł.z zakr. Medycyny pr. –badania	300	0	0,00	
7.	Wynagrodzenia	84.270	94.085	94.084,90	100
	W tym: wynagrodzenia osobowe	65.110	69.618	69.617,90	
	- wynagr.bezosob.(um.zlec.,o dzieło	19.160	24.467	24.467,00	
	W tym; umowy o dzieło artystów i autorów			9.507,00	

8.	Pozostałe św. na rzecz prac.	200	220	217,21	98,73
	W tym: św. rzeczowe bhp	200	220	217,21	
9.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusze pracy	14.438	14.021	14.018,95	99,99
	W tym: skł. na ubezpieczenia społeczne	13.445	12.920	12.918,26	
	- skł. na fundusz pracy	993	1.101	1.100,69	
10.	Odpis na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	2.232	2.232	2.232,00	100,00
11.	Podatki i opłaty	0	406	405,53	
	-Opłaty ZAIKS	0	406	405,53	
12.	Podróże służbowe	1.500	1.095	1.094,96	
13.	Pozostałe koszty rodzajowe	255	1.927	1.927,00	100,00
	- składki członkowskie orkiestry	255	255	255,00	
	-ubezpiecz. Mienia i osób		492	492,00	
	- nagr. Pieniężne dla ucz. turnieju		1.180	1.180,00	

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2014	31.12.2014
Środki pieniężne na r-ku bankowym	107,99	38,66

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2014 r.	31.12.2014
I.	Z obowiązań Ogółem	95,64	0
	W tym: zobowiązania wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	95,64	0

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2014 r.	31.12.2014
I.	Należności ogółem	0	0
	W tym wymagalne	0	0
1.	Pozostałe należności U.G.	0	0

V. Stan zapasów instytucji kultury.

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2014 r.	31.12.2014
Materiały - opał	0	1.349,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Szymczak
 Wiesława Szymczak

DYREKTOR GOKiS
 w Skaplinie
Anna Nowak
 Anna Nowak