

**UCHWAŁA NR VI/29/15
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia 27 marca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2014 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591z późn zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. z 2002 r. Dz.U. nr 76, poz.694, z późn zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2014 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 553 730,67 zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2014 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 144 587,44zł.

§ 2. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2014 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 826,31. zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2014 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 4 300,66. zł.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Sergiusz Smyk

Gminny Ośrodek Kultury w Czeremsze		BILANS		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 050377013				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Sporządzony na dzień 31.12.2014			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 556 287,78	2 545 469,42	A Fundusz	2 571 993,95	2 553 258,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 709 252,34	2 697 846,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 556 287,78	2 545 469,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-137 258,39	-144 587,44
A.II.1 Środki trwałe	2 556 287,78	2 545 469,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-137 258,39	-144 587,44
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 457 916,21	2 503 700,06	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	47 679,16	31 972,70	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	50 692,41	9 796,66	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	442,63	471,78
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	442,63	471,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	442,63	471,78
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	16 148,80	8 261,25	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

[Podpis]
 (główny księgowy)

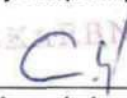
2015-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 (kierownik jednostki)
[Podpis]
 mgr Barbara Kuczyńska-Schosiuk


B.I Zapasy	6 725,35	3 951,42	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	5 400,00	3 619,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 325,35	332,42	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 867,51	2 244,28	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 867,51	2 244,28	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 555,95	2 065,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 555,95	2 065,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 572 436,58	2 553 730,67	Suma pasywów	2 572 436,58	2 553 730,67

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

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

SEKRETARZ GMINY

 (główny księgowy)
 Karacka Najbuk

2015-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 W CZEREMSZE

 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	929 409,71
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	228 208,95
	Przyjęcie do ewidencji świetlicy wiejskiej we wsi Bobrówka	125 852,38
	Przyjęcie do pozostałych środków trwałych	19 139,44

SKARBNIK GMINY

Cy

mgr Barbara Kondracka Najbuk

Dyrektor
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W CZEREMSZE
mgr Barbara Kuzub-Samosiuk

BK

GMINNY OŚRODEK KULTURY

17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77

tel / fax (085) 685-00-84

NIP 543-10-15-256

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Czeremchsze Regon 050377013	Rachunek zysków i strat jednostki Sporządzony na dzień 31.12.2014 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	281 129,41	316 496,84		
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 588,66	95 219,54		
A.II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 540,75	6 277,30		
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	225 000,00	215 000,00		
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B. Koszty działalności operacyjnej	443 188,39	466 945,06		
B.I Amortyzacja	141 409,91	136 670,74		
B.II Zużycie materiałów i energii	55 141,23	68 267,73		
B.III Usługi obce	57 160,69	64 636,38		
B.IV Podatki i opłaty	0,00	0,00		
B.V Wynagrodzenia	151 769,37	157 224,97		
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	28 568,80	30 521,46		
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 861,10	4 883,00		
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 277,29	4 740,78		
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-162 058,9824	-150 448,22		
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 800,00	5 825,85		
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II Dotacje	24 500,00	5 825,85		
D.III Inne przychody operacyjne	300,00	0,00		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		

główny księgowy

2015-03-10
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
kierownik jednostki
mgr Barbara Kuzub-Samosiuk


E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-137 258,98	-144 622,37
G. Przychody finansowe	0,59	34,93
G.I .Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	0,59	34,93
G.III Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
H I. Odsetki	0,00	0,00
H.II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-137 258,39	-144 587,44
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	-137 258,39	-144 587,44
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-137 258,39	-144 587,44

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
mgr Mirosława Kondracka Najbuk

2015-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 W CZEREMSZE
 mgr Barbara Kuzub-Samosiuk


 (kierownik jednostki)

Gminna Bibliotek Publiczna		BILANS		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON		Sporządzony na dzień 31.12.2014		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	2 735,85	0,00	A Fundusz	5 126,97	826,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 107,06	5 126,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 735,85	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 980,09	-4 300,66
A.II.1 Środki trwałe	2 735,85	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 980,09	-4 300,66
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 735,85	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 391,12	826,31	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY


(główny księgowy)
mgr Mirosława Konińska Najbuk

2015-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminy Publicznej
w Czeremchu


(kierownik jednostki)

mgr Alina Micewicz


B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 391,12	826,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 391,12	826,31			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 126,97	826,31	Suma pasywów	5 126,97	826,31

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

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

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)

2015-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czarnemsku

 (kierownik jednostki)
 mgr Alina Micewicz

Symbol	Opis	Wartość
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	188 984,38
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	21 215,10

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kodracka Najbuk

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czeremsze

mgr Alicja Młotkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 000976528	Adresat	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 500,00	61 000,00
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	62 500,00	61 000,00
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	71 695,24	72 509,86
B.I Amortyzacja	10 621,34	9 935,85
B.II Zużycie materiałów i energii	10 738,02	8 403,26
B.III Usługi obce	3 019,60	3 815,47
B.IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V Wynagrodzenia	37 340,17	39 817,00
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 714,63	10 188,80
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	261,48	349,48
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 195,24	-11 509,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 215,00	7 200,00
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II Dotacje	7 200,00	7 200,00
D.III Inne przychody operacyjne	15,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
główny
księgowy
mgr Mirosława Kondracka Najbuk

2015-03-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czeremsze
mgr Anna Micewicz

E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 980,24	-4 309,86
G. Przychody finansowe	0,15	9,20
G.I .Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	0,15	9,20
G.III Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
H I. Odsetki	0,00	0,00
H.II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 980,09	-4 300,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	-1 980,09	-4 300,66
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 980,09	-4 300,66

SKARBNIK GMINY

C.Ł.
Katarzyna Najbuk
(główny księgowy)

2015-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Cieremsze

Alina
mgr Alina Micewicz
(kierownik jednostki)