

**Projekt**

z dnia 18 marca 2015 r.

Zatwierdzony przez .....

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

z dnia ..... 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 <b>050377013</b>				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

*Cy*  
 (główny księgowy)


2015-03-10  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Barbara Kukuła-Sadowska


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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 572 436,58</b>	<b>2 553 730,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 572 436,58</b>	<b>2 553 730,67</b>

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:

  
 (główny księgowy)

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  
  
 Katarzyna Kondracka Najbuk

Dyrektor  
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
 W CZEREMSZE  
 mgr Barbara Kuzub-Samosiuk



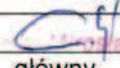
**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77


tel./fax (985) 685-00-84

NIP 543-10-15-256

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Czeremchu 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
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-162 058,9824	-150 448,22
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		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

  
**STAROSTA 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)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 000976528	Adresat	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-9 195,24	-11 509,86
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 980,24</b>	<b>-4 309,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,15</b>	<b>9,20</b>
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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H I. Odsetki	0,00	0,00
H.II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-1 980,09</b>	<b>-4 300,66</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	<b>-1 980,09</b>	<b>-4 300,66</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-1 980,09</b>	<b>-4 300,66</b>

SKARBNIK GMINY

C.Ł.  
(główny księgowy)

2015-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Cieremsze

mgr Alga Mikewicz  
(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  
*[Signature]*  
(główny księgowy)  
mgr Mirosława Kucharska Najbuk


2015-03-10  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminna Biblioteka Publiczna  
w Czeremchu  
*[Signature]*  
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 126,97</b>	<b>826,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 126,97</b>	<b>826,31</b>

A. Objasnienie - 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  
  
 (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 Kotłowska Najbuk

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czeremśku  
  
mgr Alicja Mraewicz