

**UCHWAŁA NR VII/49/15
RADY GMINY DĄBROWA**

z dnia 28 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji
w Dąbrowie za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2013 r., poz.594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) **Rada Gminy Dąbrowa uchwala co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Dąbrowie za 2014 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Wieczorek

Załącznik
do Uchwały Nr VII/49/15
Rady Gminy Dąbrowa
z dnia 28 maja 2015 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI w DĄBROWIE ul.ks.J.Sztonyka 56, 49-120 Dąbrowa Numer identyfikacyjny REGON 160229193		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2014	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2014
A. Aktywa Trwale	208 254,38	152 947,23	A. Fundusz	110 071,94	114 960,80
I. Wartości niematerialne i prawne	2 549,28	2 164,47	I. Fundusz jednostki	159 426,05	78 238,52
II. Rzeczowe aktywa trwale	205 705,10	150 782,76	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-49 354,11	36 722,28
1. Środki trwałe	205 705,10	150 782,76	1.1. Zysk netto (+)		36 722,28
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-49 354,11	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	835,45	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	204 869,65	150 782,76	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00		C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	103 214,15	39 543,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	103 214,15	39 543,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 889,06	14 068,36
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetu	1 935,00	2 294,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 845,86	7 608,90
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10,00	10,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania-kredyt	40 000,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	94 600,41	34 776,15	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	946,61	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	44 587,62	15 562,71
1.1. Materiały	0,00	0,00			
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00			
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00			
1.4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	50 154,28	5 320,22	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 096,74	5 320,22	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00

1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	89 568,73	33 218,61
1.4. Pozostałe należności	49 057,54		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	89 568,73	33 218,61
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	32 684,23	28 260,20	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2 Środki pieniężne na rachunku bankowym	32 684,23	28 260,20			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	11 761,90	1 195,73			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	302 854,79	187 723,38	Suma pasywów	302 854,82	187 723,38

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1079,76
2. Umorzenie środków trwałych transportowych 835,45
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 82.643,91
4. Odpisy aktualizujące należności

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Załącznik
do Uchwały Nr VII/49/15
Rady Gminy Dąbrowa
z dnia 28 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OSRODEK KULTURY I REKREACJI W DĄBROWIE ul.ks.J.Sztonyka 56 49-120 Numer identyfikacyjny 9910434533 REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014.r	Adresat Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		27 179,60	81 466,76
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		0,00	0,00
1. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		27 179,60	81 466,76
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		700 260,32	770 739,62
I. Amortyzacja		35 404,00	50 976,77
II. Zużycie materiałów i energii		178 696,48	129 448,09
III. Usługi obce		111 433,09	161 706,95
IV. Podatki i opłaty		17 734,60	20 236,35
V. Wynagrodzenia		307 027,54	315 332,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 655,43	39 066,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 309,18	53 971,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-673 080,72	-689 272,86
D. Pozostałe przychody operacyjne		566 000,00	685 345,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		566 000,00	630 000,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	55 345,71
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 897,27
I. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 897,27
F. Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-107 080,72	-5 824,42
G. Przychody finansowe		59 697,24	44 690,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		303,96	164,93
III. Inne		59 393,28	44 525,72
H. Koszty finansowe		1 970,66	2 143,95
I. Odsetki		44,99	2 138,43
II. Inne		1 925,67	5,52
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-49 354,14	36 722,28

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) (I +,- J)	-49 354,14	36 722,28
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)	-49 354,14	36 722,28