

**UCHWAŁA NR VII/34/2015  
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 29 kwietnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 r. Gminnego Ośrodka  
Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu**

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, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy



**Wanda Wolan**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie  Regon: 340536310		BILANS sporządzony  na dzień 31.12.2014r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	75.489,04		A. Fundusz	76.200,94	614.403,49
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	75.494,37	613.649,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	706,57	753,54
1. Środki trwałe	75.489,04	612.938,05	1.1. Zysk netto (+)	706,57	753,54
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75.489,04	612.938,05	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.829,97	2.840,45
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1.829,97	2.840,45
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.829,97	2.840,45
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2.541,87	4.305,89	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe		

			zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2.541,87	4.305,89	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.541,87	4.305,89			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
<b>Suma aktywów</b>	<b>78.030,91</b>	<b>617.243,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>78.030,91</b>	<b>617.243,94</b>

A. Objasnienia- 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	3.341,71
2. Umorzenie środków trwałych	-	133.515,48
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	217.504,62
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

400  
Główny Księgowy  
*Mazur*  
Główny Księgowy Mazur

2015-03-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka  
Kultury, Turystyki i Rekreacji  
Wyszki  
Kierownik jednostki  
*mjr Jan Jępień*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek  
Kultury, Promocji i Rekreacji  
86-160 Warlubia, ul. Bąkowska 12

Numer identyfikacyjny REGON  
340536310

Adresat

Urząd Gminy  
ul. Dworcowa 15  
86-160 Warlubie

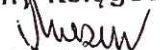
Wysłać bez pisma przewodniego

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2014

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>80 015,42</b>	<b>75 494,37</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>556 816,91</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		706,57
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		556 110,34
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	<b>4 521,05</b>	<b>18 661,33</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	604,94	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	3 916,11	18 661,33
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>75 494,37</b>	<b>613 649,95</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>706,57</b>	<b>753,54</b>
1. zysk netto (+)	706,57	753,54
2. strata netto (-)		
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz ( II+, -III-IV)</b>	<b>76 200,94</b>	<b>614 403,49</b>

Główny Księgowy

  
mgr Maria Mazur  
(główny księgowy)

2015.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminny Ośrodek  
Kultury, Promocji i Rekreacji  
(Kierownik jednostki)  
Warlubie

  
mgr Jan Bepień

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2014

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	376 000,00	532 800,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	376 000,00	532 800,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	440 242,24	593 332,18
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	220 687,38	282 428,01
III. Usługi obce	12 017,04	33 308,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	165 146,39	216 562,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 720,39	52 966,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 671,04	8 066,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-64 242,24	-60 532,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 924,78	61 281,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	64 924,78	61 281,36
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)	682,54	749,18
G. Przychody finansowe	24,03	4,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	24,03	4,36
- 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)	706,57	753,54
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	706,57	753,54
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	706,57	753,54

Główny Księgowy  
mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

25.03.2015

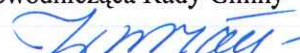
Gminny Ośrodek  
Kultury, Pracy i Rekreacji  
w Warlubiu  
mgr Jan Stępień

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2014 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przewodnicząca Rady Gminy



**Wanda Wolan**