

RADA GMINY  
w Gidlach

**UCHWAŁA Nr IX/54/15  
RADY GMINY W GIDLACH**

**z dnia 14 maja 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2014 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami

Zał. Nr 1 - bilans

Zał. Nr 2 - rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 - zestawienie zmian w funduszu jednostki

Zał. Nr 4 - informacja dodatkowa

**§ 2.** Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2014 w wysokości 12 688,91 zł pokryć z funduszu jednostki.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Grażyna Ostojńska*  
Grażyna Ostojńska

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

31.12.2014			31.12.2013			31.12.2014			31.12.2013		
A	Aktywa trwałe	339 139,66	350 948,34	A	Kapitał (fundusz) własny	347 641,17	363 352,77	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	347 641,17	363 352,77
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	347 641,17	363 352,77	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	339 139,66	350 948,34	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1	Środki trwałe	339 139,66	350 948,34	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych			VIII	Zysk (strata) netto	-12 017,40	-12 688,91
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-12 017,40	-12 688,91	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	333 090,02	321 360,10	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			X	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zobowiązań	6 550,02	4 729,74
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 049,64	29 588,24	X	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zobowiązań	6 550,02	4 729,74	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		- długoterminowa		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa				- krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		- długoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe				- krótkoterminowe		
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	inne		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 550,02	4 729,74
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			1	Wobec jednostek powiązanych	390,63	0,00
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	390,63	0,00
	- udzielone pożyczki			d)	inne				- do 12 miesięcy	390,63	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe								- powyżej 12 miesięcy		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	inne			2	Wobec pozostałych jednostek	6 159,39	4 729,74
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki							c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe										
4	Inne inwestycje długoterminowe										
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00								
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego										
2	Inne rozliczenia międzyokresowe										

B	AKTYWA OBROTOWE			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	2 885,00	3 830,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały	2 885,00	3 830,00		- 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	3 259,41	1 696,53
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 590,68	2 718,51
II	Należności krótkoterminowe	0,00	122,20	i)	inne	309,30	314,70
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	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	122,20		- krótkoterminowe		
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		122,20				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	149,13	493,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	149,13	493,06				
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						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	149,13	493,06				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	149,13	493,06				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Janina Walos*

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

DZIAŁACZKA  
Główny Księgowy  
w

*Janina Walos*

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>267 818,00</b>	<b>270 433,84</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 818,00	11 433,84
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	260 000,00	259 000,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>279 842,61</b>	<b>301 162,39</b>
I	Amortyzacja	14 071,72	15 920,32
II	Zużycie materiałów i energii	41 792,92	58 561,12
III	Usługi obce	10 119,45	4 228,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	167 281,36	172 064,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 918,39	36 406,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 658,77	13 982,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>18 035,10</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		18 035,10
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-12 024,61</b>	<b>-12 693,45</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7,21</b>	<b>4,54</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	7,21	4,54
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

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

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

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 r. ....

jednostka obliczeniowa: zł .....

Wzrost	Nazwa konta	Dane z okresu	
		2013	2014
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	367 567,03	347 641,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	367 567,03	347 641,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	367 567,03	347 641,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-19 925,86	15 711,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	27 729,00
	- zakup systemu nagłośnienia plenerowego dla GOK		27 729,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 925,86	12 017,40
	- strata za rok ubiegły	19 925,86	12 017,40
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	347 641,17	363 352,77
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	*
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	*	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-12 017,40</b>	<b>-12 688,91</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	12 017,40	12 688,91
	c) odpisy z zysku		
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B7)</b>	<b>335 623,77</b>	<b>350 663,86</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B7) z tytułu podziału zysku (D02 - D04 - D05)</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

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

## Informacja dodatkowa do bilansu Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach za rok 2014

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

<b>AKTYWA ogółem:</b>		<b>355 393,60 zł</b>
Aktywa trwałe		350 948,34 zł
-budynki ( świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarzów, stolarka okienna Stęszów) w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 147 836,56 zł, w. netto 321 360,10 zł		
-sprzęt komputerowy w. początkowa 11 564,50 zł, umorzenie 11 564,50 zł, w. netto „,0”		
-sprzęt projekcyjny: kamera, projektor w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 6 975,74 zł, w. netto 1 312,26 zł		
-wyposażenie; organy, kopiarka, system nagłośnienia plener. w. początkowa 42 859,00 zł, umorzenie 14 583,02 zł, w. netto 28 275,98 zł		
-pozostałe wyposażenie w. początkowa 162 398,16 zł, umorzenie 162 398,16 zł., (w tym: sprzęt komputerowy 20 836,11 zł.) w. netto 0,00 zł		
-zbiory biblioteczne w. początkowa 2 131,43 zł, umorzenie 2 131,43 zł, w. netto 0,00 zł		
-wartości niematerialne i prawne: programy komputerowe w. początkowa 244,00 zł, umorzenie 244,00 zł., w. netto 0,00 zł		
Aktywa obrotowe		4 323,06 zł
- węgiel (Pławno 2 t, Ludwików 1t Gowarzów 2 t.)	3 830,00 zł	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	493,06 zł	
Należności krótkoterminowe:		
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych		122,20 zł
<b>PASYWA ogółem:</b>		<b>355 393,60 zł</b>
Fundusz		350 663,86 zł
Fundusz jednostki	363 352,77 zł	
Wynik finansowy	- 12 688,91 zł	
Zobowiązania krótkoterminowe		4 729,74 zł
- ryczałt samochodowy 12/2014(netto)	314,70 zł	
- umowy zlecenia i o dzieło 12/2014(netto)	2 718,51 zł	
- Urząd Skarbowy	298,00 zł	
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1 398,53 zł	

Zgodnie z zawartą w dniu 30.10.2013 r. pomiędzy Samorządem Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, ul. AL.IX Wieków Kielc nr 3, 25-516 Kielce a Gminnym Ośrodkiem Kultury w Gidlach, ul. Pławińska 22, 97-540 Gidle, UMOWĄ PRZYZNANIA POMOCY NR 01310-6930-UM1342086/13 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013, o dofinansowanie operacji pt. „**Zakup systemu nagłośnienia plenerowego dla Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach**”, oraz wniosku o przyznanie pomocy o znaku UM13-6930-UM1342086/13, zakupiono sprzęt muzyczny : kolumny Electro szt. 4, zestaw bezprzewodowy z mikrofonem do ręki szt. 4, mikser cyfrowy, zestaw przenośny LDM PSS z mikrofonem, okablowanie.

Dofinansowanie EFRR PROW	18 035,10 zł
Podatek VAT	5 185,10 zł
Udział własny GOK	4 508,80 zł
Razem:	27 729,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Iwona Załóg

