

**UCHWAŁA NR VII/32/2015
RADY GMINY ROGÓŹNO**

z dnia 25 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat samorządowej instytucji kultury – Gminnego
Ośrodka Kultury w Rogóźnie za 2014 r.**

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.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie za 2014 r. składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Stratę bilansową pokrywa się z kapitału podstawowego (funduszu jednostki).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Janina Hoffmann

¹⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

²⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 613; Dz.U. z 2014 r., poz. 768; Dz.U. z 2014 r., poz. 1100; Dz.U. z 2015 r., poz. 4.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2015 r. W przypadku gminnej instytucji kultury organem zatwierdzającym będzie jej założyciel, którym jest dana jednostka samorządu terytorialnego tj. Gmina.

Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie przedłożył bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową za 2014 r. Z przedstawionych dokumentów wynika, że instytucja ta zamknęła rok finansowy stratą w kwocie 2.413,36 zł. Suma bilansowa wynosiła 2.094,17 zł, środki pieniężne na rachunku bankowym wynosiły 1.494,17 zł. Powstała strata bilansowa zostanie pokryta z kapitału podstawowego (funduszu jednostki).

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Jacyna Hoffmann

Gminny Ośrodek Kultury 86-318 Rogóźno 91c wój. kujawsko-pomorski 86-318 Rogóźno NIP: 772318100		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2014 r.		Adresat URZĄD GMINY ROGÓŻNO do uchwały Rady Gminy Rogóźno nr VI/32/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r.	
REGON: 870524991				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014	PASYWA	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
A. AKTYWA TRWALE	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 507,53	2 094,17
I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 517,26	4 507,53
II RZECZOWE AKTYWA TRWALE	0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1 Środki trwałe	0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto	1 990,27	-2 413,36
III NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
IV INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
V DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	II ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 507,53	2 094,17	III ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00
I ZAPASY	0,00	0,00	IV ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
II NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00	600,00	PASYWA RAZEM	4 507,53	2 094,17
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	4 507,53	1 494,17			
1 Środki pieniężne	4 507,53	1 494,17			
IV KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00			
RAZEM (suma poz. A i B)	4 507,53	2 094,17			

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

KSIEGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Rogóźnie
Jolanta Nowakowska

URZĄD GMINY ROGÓŻNO
 Główny księgowy

Gminny Ośrodek Kultury
 w Rogóźnie
 ul. Żelazna 10
 86-318 Rogóźno

26.09.2015
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie
Zbigniew Wiśniewski
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat	
REGON: 870524991			Stan na koniec roku 2013	Stan na koniec roku 2014
Gminny Ośrodek Kultury 86-318 ROGÓŻNO woj. kujawsko-pomorskie tel. (056) 762 19 13 NIP 762 19 13 00		URZĄD GMINY ROGÓŻNO załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy Rogóżno nr VII/32/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r.		
		Wysłać bez pisma przewodniego		
A	A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG	23 979,66	21 865,90	
	B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	230 414,71	246 164,26	
	I. Amortyzacja	0,00	0,00	
	II. Zużycie materiałów i energii	61 562,35	72 272,02	
	III. Usługi obce	2 453,13	3 037,10	
	IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
	V. Wynagrodzenia	119 224,14	114 214,35	
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 954,58	25 452,21	
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 220,51	31 188,58	
	C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 206 435,05	- 224 298,36	
	D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	175 000,00	190 700,00	
	II. Dotacje	175 000,00	190 000,00	
	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	700,00	
	E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	
	F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-31 435,05	-33 598,36	
	G. PRZYCHODY FINANSOWE	33 425,32	31 185,00	
	H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	
	I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	1 990,27	-2 413,36	
	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) BRUTTO	1 990,27	-2 413,36	
	L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	
	M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU ORAZ NADWYŻKI ŚRDKÓW OBROTÓW	0,00	0,00	
	N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	1 990,27	-2 413,36	

Stęps

KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
Rogóżno
Joanna Nowakowska
URZĄD GMINY ROGÓŻNO
Główny księgowy

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŻNO
woj. kujawsko-pomorskie
tel. 76 21 19 13
NIP 762 19 13 00

16.07.2015
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóżnie
Anna Śnieżyńska
Kierownik jednostki