

ZARZĄDZENIE Nr 46/2015
Wójta Gminy Bierzwnik
Z dnia 15.06.2015

W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Bierzwniku
za rok 2014.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. , poz. 594) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Bierzwniku za rok 2014, przedstawione w formie następujących dokumentów:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
- 2) Rachunek strat i zysków sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
- 3) Zestawienie zmian funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.
- 3) Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA

Adam Blaszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Dworcowa 11 73-240 Bierzwnik Numer identyfikacyjny REGON 320493294	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 rok	Adresat: 1. WÓJT GMINY BIERZWNIK
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 837 703,20	2 028 537,37	A. Fundusz	1 852 687,46	2 042 769,35
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 887 477,59	2075 963,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 837 703,20	2 028 537,37	A.II Wynik finansowy netto(+,-)	-34 790,13	-33 194,28
A.II.1 Środki trwałe	1 837 703,20	2 028 537,37	A.II.1. 1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.1.2 Strata netto (-)	- 34 790,13	-33 194,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 835 680,20	2 016 472,37	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 023,00	12 065,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4 Środki transportu			A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		706,55
A.III Należności długoterminowe			D.I Zobowiązania krótkoterminowe		706,55
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		706,55
A.IV.1.1 Akcje i udziały			D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	14 984,26	14 938,53	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
B.I Zapasy			D.I.1.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1.1 Materiały			D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania		
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II Fundusze specjalne		
B.I.1.3 Produkty gotowe			D.II.1.1 Zakładowy Fundusz świadczeń społecznych		
B.I.1.4 Towary			D.II.1.2 Inne Fundusze		
B.II Należności krótkoterminowe			E Rozliczenia międzyokresowe		
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B.II.1.2 Należności od budżetów			E.II Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			F. Inne pasywa		
B.II.1.4 Pozostałe należności					
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Środki pieniężne	14 984,26	14 938,53			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 984,26	14 938,53			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.1.4 Inne środki pieniężne					
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 852 687,46	2 043 475,90	Suma pasywów	1 852 687,46	2 043 475,90

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:

- | | | |
|---|---|------------|
| 1. Umorzenia środków trwałych | - | 310 916,00 |
| 2. Umorzenie pozostałych środków trwałych | - | 251 764,76 |
| 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych- | | 3 737,00 |

.....
Główny księgowy

Bierzwnik 2015.03.13

.....
Dyrektor

Gminny Ośrodek Kultury Ul. Dworcowa 11 73-240 Bierzwnik	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014	Adresat WÓJ GMINY BIERZWNIK	
Numer identyfikacyjny Regon 320493294		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:		15 010,00	27 751,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.I.1.w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 010,00	27 751,50
B. Koszty działalności operacyjnej		466 435,36	492 005,24
B.I. Amortyzacja		38 960,00	54 442,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		121 923,52	89 716,97
B.III. Usługi obce		35 558,09	23 758,60
B.IV. Podatki i opłaty		2 655,80	594,00
B.V. Wynagrodzenia		219 139,36	267 035,95
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 729,40	47 058,09
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 469,19	9 399,63
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)		451 425,36	-464 253,74
D. Pozostałe przychody operacyjne		415 900,00	430 800,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje		415 900	398 800,00
D.III. Inne przychody operacyjne			32 000,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			
E.I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-35 525,36	-33453,74
G. Przychody finansowe		735,23	259,46
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		735,23	259,46
G.III. Inne			

H. Koszty finansowe		
H.I. Odsetki		
H.II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-34 790,13	-33 194,28
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)		
J.I. Zyski nadzwyczajne		
J.II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/-J)	-34 790,13	-33 194,28
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-34 790,13	-33 194,28

SPÓLNA ZSŁUGOWA
[Signature]
 Właściciel

2015.03.11

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

[Faint signature]

[Signature]
 Kierownik

Gminny Ośrodek Kultury w Bierzwniku	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	WÓJT GMINY BIERZWNIK
	
	sporządzone na dzień 31.12.2014	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	967 969,03	1 887 477,59
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	938 774,13	223 276,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
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	938 774,13	214 876,17
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		8 400,00
1.10. Inne zwiększenia	\	
	19 265,57	34 790,13
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	19 265,57	34 790,13
2.1. Strata za rok ubiegły		
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		
	1 887 477,59	2 075 963,63
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	34 790,13	33 194,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)	34 790,13	33 194,28
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
	1 852 687,46	2 042 769,35
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)		

GŁÓWNA KASOWA
(podpis)
 Mirosława Wiarek

.....2015-03-13
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Bierzwniku
(podpis)
 mgr Barbara Imięć

Gminny Ośrodek Kultury w Bierzwniku
 ul. Piłsudskiego 10
 26-100 Bierzwnik
 tel. 77 300 10 10