

**RADA GMINY
JEŻEWO**

Uchwała Nr VII/25/2015
Rady Gminy Jeżewo
z dnia 26 marca 2015r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie za 2014 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 r. samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie składające się z:

- 1) Bilans za 2014r.
- 2) Rachunek zysków i strat za 2014r.
- 3) Informacji opisowej za 2014r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

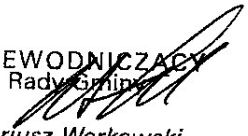
PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Dariusz Werkowski

Uzasadnienie

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury jest zgodne z ustawą o rachunkowości.
Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył instytucję.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Dariusz Werkowski

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Świecka 12, 86-121 Jeżewo

**Sprawozdanie
z wykorzystania dotacji Instytucji Kultury – Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie za 2014 rok**

Instytucja Kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie w 2014 roku otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 122.100,00 zł. Przychody z innych źródeł, które w ciągu roku otrzymała instytucja kultury to kwota 0 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 47,49zł.

Otrzymane przychody przeznaczono na następujące koszty przedstawione w poniższej tabeli:

Przychody i koszty Instytucji Kultury
Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie 2014 rok

Przychody

Lp. 1	Rodzaje przychodów 2	Plan 3	Wykonanie 4
1.	Stan środków na początek roku	690	690,20
2.	Dotacja z budżetu gminy	126.100	122.100,00
3.	Pozostałe przychody		
4.	Odsetki bankowe	600	47,49
	Razem:	127.390	122.837,69

Koszty

Lp. 1	konto 2	Rodzaje kosztów 3	Plan 4	Wykonanie 5
1.	401	Zużycie materiałów (zakup materiałów do prac plastycznych, warsztatu rzeźby oraz inne zakupy)	9.967	9.966,12
2.	402	Usługi obce (prowizje bankowe, usługi remontowe, i pozostałe usługi)	5.900	3.099,32
3.	404- 405	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110.004	108.311,28
4.	409	Pozostałe koszty	1.519	828,66
5.		Razem:	127.390	122.205,38
6.		Stan środków na koniec roku:		632,31

Otrzymaną dotację i przychody z innych źródeł wykorzystano na następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	106.396,90
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.914,38
- ubezpieczenia budynków	-
- zakup materiałów do prac plastycznych i do warsztatu rzeźby oraz fajerwerków	9.966,12
-za wydanie kart mikroprocesorowych	
- prowizje bankowe	239,50
- zakup spektakli - widowisk dla dzieci oraz obsługa muzyczna	2.859,82
- podróże służbowe	828,66
- program – Działaj Lokalnie	-
- zakup usług zdrowotnych	-

	122.205,38

Saldo początkowe – BO – 690,20 zł

Pozostałe środki na koniec 2014 roku na rachunku bankowym Instytucji Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie to kwota – 632,31

W sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2014 wykazano depozyty na żądanie w kwocie 632,31 należności wymagalne nie wystąpiły.

Sprawozdanie Rb-N na dzień 31.12.2014 r negatywne, zobowiązania wobec dostawców nie wystąpiły.

Instytucja Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie w 2014 nie zaciągał zobowiązań, nie udzielał poręczeń i z tego tytułu nie wystąpiły zobowiązania.

Jeżewo, dnia 10 luty 2015 r.

Główny Księgowy
Moskał
Małgorzata Moskał

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

BILANS
na dzień 31.12.2014

NIP 5591997943

Wiersz	Aktywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	690,20	632,31
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Środki pieniężne	690,20	632,31
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa (A+B+C)		690,20	632,31

Wiersz	Pasywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A	Fundusze własne		
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	158,50	
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		-57,89
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
	1. Kredyty i pożyczki		
	2. Inne zobowiązania		
	3. Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	531,70	690,20
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	531,70	690,20
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		690,20	632,31

Jeżewo, dnia 14.02.2015r.
miejsce i data sporządzenia

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

Główny Księgowy

Małgorzata Moskał

DYREKTOR GOK w Jeżewie

Janusz Kasak
podpisy osób uprawnionych do
reprezentowania jednostki

(pieczęć)

nazwa i adres płatnika

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

Załącznik nr 2
do rozporządzenia Ministra Finansów
z 15.11.2001r. (Dz.U.Nr13 poz.1539)

RACHUNEK WYNIKÓW
na dzień 31.12.2014r.

NIP 5591997943

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A.	Przychody z działalności statutowej	90654	122100
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	90654	122100
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	90654	122100
D.	Koszty administracyjne	91 672,90	122 205,38
	1. Zużycie materiałów i energii	4 171,94	9 966,12
	2. Usługi obce	8 271,94	3 099,32
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 916,77	108 311,28
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	312,25	828,66
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)		
G.	Przychody finansowe	1 177,40	47,49
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	158,50	-57,89
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	158,50	-57,89
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn. 14.02.2015r.
miejsce i data sporządzenia

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

(pieczęć)

Główny Księgowy

Małgorzata Moskał
Małgorzata Moskał

DYREKTOR GOK w Jeżewie

Janusz Kasak
Janusz Kasak

podpisy osób uprawnionych do
reprezentowania jednostki

Załącznik do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014r. za rok obrotowy

Informacja dodatkowa

**Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014
Przyjęty w instytucji kulturalnej rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.**

Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie w okresie obrachunkowym prowadzone były zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej /Dz.U.Nr 137,poz.1539/, w oparciu o zasady zakładowej polityki rachunkowości.

Instytucja kultury w okresie obrachunkowym prowadziła tylko działalność statutową, nie prowadziła działalności gospodarczej.

Instytucja nie posiada środków trwałych, posiada pozostałe środki trwałe o wartości : 87.111,36. Pozostałe środki trwałe w całości zostały umorzone.

W okresie sprawozdawczym posiadała płynność finansową, która pozwoliła na terminową realizację zobowiązań. Na koniec roku Instytucja kultury nie posiadała zobowiązań. Pozostałe środki na r-ku bankowym wynosiły : 632,31.

Główny Księgowy
Monka
Małgorzata Moskał

DYREKTOR GOK w Jeżewie
Kasak
Janusz Kasak