

RADA GMINY  
w Gidlach

UCHWAŁA Nr XVIII/125/16  
RADY GMINY W GIDLACH

z dnia 21 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613; z 2015 r. poz. 978, poz. 1045, poz. 1333 i poz. 1844) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2015 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1 - bilans

Zał. Nr 2 - rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 - informacja dodatkowa

§ 2. Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2015 w wysokości 11 707,11 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 Ostojka

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014.	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	350 948,34	333 641,14	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	350 663,86	338 956,75
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	363 352,77	350 663,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	350 948,34	333 641,14	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	350 948,34	333 641,14	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-12 688,91	-11 707,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	321 360,10	309 630,18	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	29 588,24	24 010,96	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 729,74	3 308,82
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	4 729,74	3 308,82
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	4 729,74	3 308,82
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	4 445,26	8 624,43	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	3 830,00	2 920,00		– do 12 miesięcy		
1	Materiały	3 830,00	2 920,00		– 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	1 696,53	1 110,28
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 718,51	1 930,84
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	122,20	0,00	i)	inne	314,70	267,70
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	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	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	122,20	0,00		– 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						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	493,06	5 704,43				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	493,06	5 704,43				
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						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	493,06	5 704,43				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	493,06	5 704,43				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		355 393,60	342 265,57	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)		355 393,60	342 265,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

29.03.2016  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w GIEŁCACH

29.03.2016 r.  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych	270 433,84	303 550,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	11 433,84	8 050,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	259 000,00	295 500,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	301 162,39	314 465,91
II	Zużycie materiałów i energii	15 920,32	16 514,20
III	Usługi obce	58 561,12	41 347,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 228,39	21 392,23
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 064,37	180 110,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 406,07	36 530,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 982,12	18 571,60
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-30 728,55	-10 915,91
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 035,10	0,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	18 035,10	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	793,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		793,00
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	-12 693,45	-11 708,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4,54	1,80
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	4,54	1,80
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-12 688,91	-11 707,11
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>		
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-12 688,91	-11 707,11
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-12 688,91	-11 707,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

29.03.2016

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

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w GIDLACH

Violetta Ojrzynska

29.03.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa do bilansu  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach  
za rok 2015**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

**AKTYWA ogółem:**

Aktywa trwałe		<b>342 265,57 zł</b>
-budynki		333 641,14 zł
( świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarczów, stolarka okienna Stęszów)		
w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 159 566,48 zł, w. netto		
		309 630,18 zł
-sprzęt komputerowy		
w. początkowa 4 800,00 zł, umorzenie 4 800,00 zł, w. netto	„0”	
- sprzęt projekcyjny: kamera, projektor		
w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 7 804,54 zł, w. netto		
		483,46 zł
-wyposażenie; organy, system nagłośnienia plener.		
w. początkowa 34 929,00 zł, umorzenie 11 401,50 zł,		
	w. netto	23 527,50 zł
-pozostałe wyposażenie		
w. początkowa 151 466,47 zł, umorzenie 151 466,47 zł.,		
(w tym: sprzęt komputerowy 7 751,01 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 441,40 zł, umorzenie 441,40 zł., w. netto		0,00 zł
Aktywa obrotowe		8 624,43 zł
- węgiel (Pławno 2 t, Ludwików 1t Gowarczów 2 t.)	2 920,00 zł	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	5 704,43 zł	

**PASYWA ogółem:**

Fundusz		<b>342 265,57 zł</b>
Fundusz jednostki		338 956,75 zł
Wynik finansowy	350 663,86 zł - 11 707,11 zł	
Zobowiązania krótkoterminowe		3 308,82 zł
- ryczałt samochodowy 12/2015(netto)	267,70 zł	
- umowy zlecenia i o dzieło 12/2015(netto)	1 930,84 zł	
- Urząd Skarbowy	213,00 zł	
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych	897,28 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w GIDLACH

Violetta Ojczyńska