

ZARZĄDZENIE NR 49/2015
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 28 kwietnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu Małkinia Górna za 2014 rok.

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

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Małkini Górnej za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

Załącznik
do Zarządzenia Nr 49/2015
Wójta Gminy Małkinia Górna
z dnia 28.04.2015 r.

Sprawozdanie Finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu Małkinia Górna za 2014 rok.

- 1) Bilans Instytucji Kultury,
- 2) Rachunek zysków i strat jednostki,
- 3) Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

BILANS Instytucji Kultury Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Malkini Górnej sporządzony na dzień 31.12. 2014 r.			Adresat Urząd Gminy w Malkini Górnej Wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON 550060163					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	232.468,81	249.367,60	A. Fundusz	244.176,90	258.804,99
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	225.798,60	244.176,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	232.468,81	249.367,60	II. Wynik finansowy netto	18.378,30	14.628,09
I. Środki trwałe	229.468,81	246.367,60	I.1. Zysk netto (+)	18.378,30	14.628,09
I.1. Grunty			I.2. Strata netto (-)		
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217.196,68	236.267,54	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12.272,13	10.100,06	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
I.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
I.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	3.000,00	3.000,00	B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I.1.		
III. Należności długoterminowe			I.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
I.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.737,04	2.775,00
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1.737,04	2.775,00
I.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			I.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.638,64	2.632,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	13.445,13	12.212,39	I.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	3.782,80	2.998,05	I.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
I.1. Materiały	3.659,80	2.998,05	I.5. Pozostałe zobowiązania /ZAIKS/	98,40	142,25
I.2. Półprodukty i produkty w toku			I.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I.3. Produkty gotowe			I.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki		

			budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary	123,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	6.916,46	7.453,80	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1.061,46	73,80	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	5.855,00	7.380,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2.745,87	1.760,54	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.745,87	1.760,54			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	245.913,94	261.579,99	Suma pasywów	245.913,94	261.579,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

26.02.2015
data

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Małkini Górzej


.....
Andrzej Sadowski
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
07-320 Małkinia Góra, ul. Przedszkolna 3
tel. 029 644 29 76
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
W MAŁKINI GÓRNEJ

za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014

PRZYCHODY I ZYSKI	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	62.294,36	26.550,27
I. Przychód ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychód ze sprzedaży towarów, materiałów, najmu, usług / konto 700,730/	62.294,36	26.550,27
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
V.		
B. Strata ze sprzedaży		
C. Pozostałe przychody operacyjne	649.500,00	705.088,00
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II. Dotacje / konto 740/	649.500,00	705.088,00
III. Pozostałe koszty operacyjne		
D. Strata na działalności operacyjnej		
E. Przychody finansowe	9.632,90	14.702,35
I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane z kapitalizacji / konto 750/	232,90	102,35
III. Pozostałe przychody /w tym darowizny/ / konto 760/	9.400,00	14.600,00
F. Strata brutto na działalności gospodarczej		
G. Zyski nadzwyczajne		
H. Strata brutto		
I. Strata netto		
Razem:	721.427,26	746.340,62

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Koszty działalności operacyjnej	703.048,96	731.712,53
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
II. Zużycie materiałów i energii / konto 401/	130.907,75	113.768,47
III. Usługi obce / konto 402/	105.492,49	140.064,57
IV. Podatki i opłaty / konto 403/	6.250,12	8.795,65
V. Wynagrodzenia / konto 404/	360.860,91	372.597,31
VI. Ubezpiecz. społ. i inne świadczenia / konto 405/	67.203,73	67.471,90
VII. Amortyzacja / konto 400/	11.342,82	12.452,77
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe / konto 409/	20.991,14	16.561,86
B. Zysk ze sprzedaży		
C. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
D. Zysk na działalności operacyjnej		
E. Koszty finansowe		
I. Odsetki do zapłacenia-w tym dla jedn. zależnych i stowarz		
II. Pozostałe		
F. Zysk /strata/brutto na działalności gospodarczej	18.378,30	14.628,09
G. Straty nadzwyczajne		
H. Zysk +/- strata -/- brutto	18.378,30	14.628,09
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
J. Zysk +/- strata -/- netto	18.378,30	14.628,09
Razem:	721.427,26	746.340,62

26.02.2015
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Suchecka

sporządził

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Małkiniu Górnej
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
07-320 Małkinia Górna, ul. Przedszkolna 3
tel. 07-320-19 76
NIP 759-13-76-110, REGON 550060163

DANE UZUPEŁNIAJĄCE
DO BILANSU
INSTYTUCJI KULTURY

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
W MAŁKINI GÓRNEJ

ZA 2014 ROK

Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

- umorzenie środków trwałych - 165.625,47 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych - 156.959,97 zł
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 4.547,96 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

26.02.2015

data

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Małkini Górnej


mgr Sławomir Sadowski

.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury i Sportu Małkinia Górna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki G O K i S w Małkini Górnej sporządzone na dzień 31.12.2014 r.	Adresat Urząd Gminy w Małkini Górnej	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer ident. REGON 550060163		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu / BO /		245.126,30	225.798,60
II. Zwiększenie funduszu /z tytułu/			+ 18.378,30
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			+ 18.378,30
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych /połączonych/ jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki		19.327,70	
III.1. Strata za rok ubiegły		19.327,70	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków			

obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Aktualizacja środków trwałych		
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych/połączonych/jednostek		
III.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.9. Inne zmniejszenia		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu /BZ/ /I+II-III/	225.798,60	244.176,90
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący /+,-/	+ 18.378,30	+ 14.628,09
V.1. zysk netto	+ 18.378,30	+ 14.628,09
V.2. strata netto /-/		
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII. Fundusz /poz. IV +,- V-VI/	244.176,90	258.804,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

26.02.2015

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Małkini Górnjej


.....
mgr Andrzej Sadowski
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
07-320 Małkinia Górna, ul. Przedszkolna 3
tel. 029 644 29 76
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163