

**Uchwała Nr XXII / 32 /16  
Rady Gminy Nowa Słupia  
z dnia 25 kwietnia 2016 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz.446) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) Rada Gminy Nowa Słupia uchwala co następuje:

§ 1.

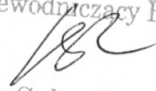
1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich z siedzibą w Rudkach stanowiące załącznik do uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
  - a) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.,
  - b) rachunków zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.,
  - c) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Słupia.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
mgr Sylwester Kozłowski

### **Uzasadnienie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostek podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Rada Gminy Nowa Słupia jako organ stanowiący (zatwierdzający) przyjmuje i zatwierdza sprawozdanie finansowe tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz informację dodatkową.

*Wskaz*

*7. Skabin*  
*22.03.2016*

**BILANS**

URZĄD GMINY W BOMOTY SŁUPI  
ul. Armii Krajowej 140  
22 03 2016

Sporządzony na dzień 31.12.2015r.

w złotych

*E. Duda*  
*22.03.2016*  
*2243*

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2014r	31.12.2015r
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1.367.173,34	1.368.164,97
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.367.173,34	1.368.164,97
1. Środki trwałe	1.367.173,34	1.368.164,97
a. Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.35 8.244 ,97	1.313.026,63
c. Urządzenia techniczne i maszyny	932,24	0
d. Środki transportu		
e. Inne środki trwałe	7.996,13	55.138,34
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. W pozostałych jednostkach		
-udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	8.156,74	56.550,81

I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	8.156,74	7.444,02
.Należności od jednostek powiązanych		
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
. inne		
Należności od pozostałych jednostek	8.156,74	7.444,02
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	4.446,74	1.146,40
-do 12 miesięcy	4.446,74	1.146,40
- powyżej 12 miesięcy		
z tytułu podatków ,dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3.710	5.870,00
inne		427,62
. dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe		49.106,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	49.106,79
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)W pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki		
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)Środki pieniężne i inne aktywa na rachunkach		49.106,79
- środki pieniężne w kasie		0,94
- środki pieniężne w banku		49.105,85
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1.375.330,08	1.424.715,78
<b>AKTYWA RAZEM</b>		

Przewodniczący Rady Gminy

  
mgr Sylwester Kozłowski

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2014</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2015r</b>
<b>A. Kapitał ( fundusz) własny</b>	1.374.952,20	111.119,85
I. Kapitał ( fundusz) podstawowy	1.440.648,52	16.707,23
II .Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.Udziały ( akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał ( fundusz ) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwowe		
VII.Zysk(strata)z lat ubiegłych		
VIII.Zysk (strata) netto	-65.696,32	94.412,62
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>377,88</b>	<b>1.313.595,93</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-długoterminowa		
-krótkoterminowa		
2. Pozostałe rezerwy		
-długoterminowe		
-krótkoterminowe		
II.Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a)kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania		
d) inne		
III.Zobowiązania krótkoterminowe	377,88	569,30
1.Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :		
-do 12 miesięcy		
-powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	377,88	
a)kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	27,88	
d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	350	476,30
-do 12 miesięcy	350	476,30
-powyżej 12 miesięcy		
e)zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków ,ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		93

h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
<b>3. Fundusze specjalne</b>		
IV Rozliczenia międzyokresowe		1.313.026,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1.313.026,63
-długoterminowe		1.313.026,63
-krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1.375.330,08</b>	<b>1.424.715,78</b>

Rudki dn. 15.03.2016r

Miejscowość i data

*Mariusz Probie*

.....  
podpis osoby ,której powierzono

.....  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
CENTRUM DZIEDZICTWA  
GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH

*Piotr Sepiolo*

.....  
podpis kierownika jednostki

Przewodniczący Rady Gminy

*SK*  
mgr Sylwester Kozłowski

6211

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2015r

w złotych

Wariant porównawczy

URZĄD GMINY W NOWEJ SŁUPI  
ul. Świętokrzyska  
W P E S D E O

Data: 22. 03. 2016

Lp. 2242

WYSZCZEGÓLNIENIE	rok 2014	rok 2015
1		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	508.070,96	585.745,35
- Od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży biletów, wyrobów i usług	508.070,96	585.745,35
II. Zmiana stanów produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1.298.829,04	1.132.531,48
I. Amortyzacja	70.052,65	99.513,21
II. Zużycie materiałów i energii	88.836,92	66.014,01
III. Usługi obce	658.375,03	538.685,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	296.371,29	296.191,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73.429,83	68.535,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111.763,32	63.592,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-790.758,08	-546.786,13
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	729.359,48	641.197,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	688.318,58	505.500
III. Inne przychody operacyjne	41.040,90	135.697,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	4.529,43	3,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	4.529,43	3,37
<b>F. Zysk ( strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)</b>	-65.928,03	94.408,06
<b>G. Przychody finansowe</b>	231,71	4,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:		
-od jednostek powiązanych		
II. Odsetki ,w tym:	231,71	4,56
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0	0

<b>I. Odsetki, w tym:</b>	0	
-od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III .Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.Inne		
<b>I.Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-65.696,32	94.412,62
<b>J.Wynik zdarzeń gospodarczych(J.I-J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	-65.696,32	94.412,62
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>N. Zysk ( strata) netto (K-L-M)</b>	-65.696,32	94.412,62

Rudki dn., 15.03.2016r.

Miejscowość i data

*Mariusz Mowic*

.....  
podpis osoby ,której powierzono

.....  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
CENTRUM DZIEDZICTWA  
GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH

*Piotr Sepiolo*

.....  
podpis kierownika jednostki

Przewodniczący Rady Gminy

*[Signature]*  
mgr Sylwester Kozłowski



7

*E. Duda*  
*22.03.16*

*Ż. Staszica*  
*22.03.16*

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich

za 2015rok

URZĄD GMINY W NOWEJ SŁUPI  
woj. świętokrzyskie  
WATKINIE 20

Data: 22. 03. 2016

2238 *Am*

### I. Ogólne informacje

1. Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi ( do 31.12.2015r. : Gminny Ośrodek Kultury w Nowej Słupi z /s w Rudkach ) , Rudki , ul. St. Staszica 8 , 26-006 Nowa Słupia
2. Podstawowy zakres działalności :  
Wg PKD 9231F działalność domów i ośrodków kultury.
3. Rejestr instytucji kultury:  
Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie uchwały nr I/3/01 Rady Gminy z 26.01.2001r. i wpisaną do instytucji kultury Gminy Nowa Słupia pod numerem 1/2001 .  
Posiada osobowość prawną .  
NIP: 657-240-73-49  
Regon : 290016631
4. Prezentacja sprawozdań finansowych :  
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r.  
Przyjęty przez rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy.  
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
5. Porównywalność danych:  
Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2015 oraz porównywalne dane finansowe za 2014r.
6. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości .

### II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości
2. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok składa się z :

bilansu,  
rachunku zysków i strat  
informacji dodatkowej  
oraz danych uzupełniających do bilansu

- 3 Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.  
Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową .

### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

#### 1. Bilans :

Bilans został sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku .  
Po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą bilansową w wysokości 1.424.715,78zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się :

#### **aktywa trwałe w wartości netto 1.368.164,97zł.**

( tj. różnica między wartością brutto 2.359.770,39zł środków trwałych , zbiorów bibliotecznych , wartości niematerialnych i prawnych , dzieł sztuki, materiałów pomocniczych do wystaw , pozostałych środków trwałych oraz dotychczasowego umorzenia w wysokości 991.605,42zł.)

#### **aktywa obrotowe w wysokości 56.550,81zł** stanowiące :

należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług , podatków oraz innych należności w kwocie 7.444,02zł  
inwestycje krótkoterminowe( tj. środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie) w kwocie 49.106,79zł

#### **Pasywa** stanowiące :

**kapitał własny w wysokości 111.119,85zł**  
**zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 1.313.595,93zł**

#### 2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 94.412,62zł

#### **Przychody :**

Stanowią przychody z działalności statutowej i działalności gospodarczej .  
Za 2015r. całkowite przychody wynoszą 1.226.947,47zł. w tym dotacje 505.500zł.

#### **Koszty :**

Do kosztów w rachunku zysków i strat zalicza się koszty realizacji zadań statutowych , koszty utrzymania budynku CDGŚ w Rudkach , budynku biblioteki w Nowej Słupi i Dębnie , CKA w Nowej Słupi , koszty działalności gospodarczej .Całkowite koszty w 2015r. wynoszą 1.132.534,85zł

#### 3. Informacje dotyczące pracowników:

W 2015r. w przeciętna liczba zatrudnionych wyniosła 10 pracowników.

Ruski dn. 22.03.2016

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Mazur Maria*  
**mgr Maria Mazur**

**DYREKTOR**  
CENTRUM DZIEDZICTWA  
GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH  
*Piotr Sepiolo*  
**Piotr Sepiolo**

Przewodniczący Rady Gminy

*Kozłowski*  
**mgr Sylwester Kozłowski**