

Uchwała nr X / 46 / 15  
Rady Gminy Nowa Słupia  
z dnia 30 czerwca 2015

**W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury  
w Nowej Słupi z/s w Rudkach za rok 2014**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami)

§1

Rada Gminy Nowa Słupia zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach za rok 2014 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, składające się z:

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014,
- b) Rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014,
- c) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2014.

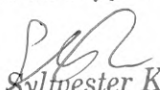
§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Słupia

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy

  
mgr Sylwester Kozłowski

## BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2014r.

w złotych

| AKTYWA   | Stan na dzień       | Stan na dzień       |
|--|---------------------|---------------------|
|  | 31.12.2013          | 31.12.2014r         |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | <b>1.419.486,71</b> | <b>1.367.173,34</b> |
| 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                               | 1.419.486,71        | 1.367.173,34        |
| 1. Środki trwałe   | 1.419.486,71        | 1.367.173,34        |
| a. Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)  |                     |                     |
| b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.403.463,31        | 1.358.244,97        |
| c. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 4.661,26            | 932,24              |
| d. Środki transportu                                     |                     |                     |
| e. Inne środki trwałe                                    | 11.362,14           | 7.996,13            |
| 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>                                | <b>21.634,85</b>    | <b>8.156,74</b>     |
| I. Zapasy  | 72,32               |                     |
| 1. Materiały   |                     |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                         |                     |                     |
| 3. Produkty gotowe                                       |                     |                     |
| 4. Towary  |                     |                     |
| 5. Zaliczki na dostawy                                   | 72,32               |                     |
| II. Należności krótkoterminowe                           | 14.211,87           | 8.156,74            |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| .Należności od jednostek powiązanych   |                     |                     |
| Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  |                     |                     |
| - do 12 miesięcy   |                     |                     |
| - powyżej 12 miesięcy  |                     |                     |
| . inne   |                     |                     |
| Należności od pozostałych jednostek  | 9.000,87            | 8.156,74            |
| z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :   | 9.000,87            | 4.446,74            |
| -do 12 miesięcy  | 9.000,87            | 4.446,74            |
| - powyżej 12 miesięcy  |                     |                     |
| z tytułu podatków ,dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5.211,00            | 3.710               |
| inne   |                     |                     |
| . dochodzone na drodze sądowej   |                     |                     |
| III. Inwestycje krótkoterminowe  | 7.350,66            |                     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 7.350,66            | 0                   |
| 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   | 7.350,66            |                     |
| - środki pieniężne w kasie   | 199,21              |                     |
| - środki pieniężne w banku   | 7.151,45            |                     |
| - inne aktywa pieniężne  |                     |                     |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   |                     |                     |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |                     |                     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>1.441.121,56</b> | <b>1.375.330,08</b> |

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury

*Piotr Sepiolo*

| PASywa   | Stan na dzień<br>31.12.2013 | Stan na dzień<br>31.12.2014 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A. Kapitał ( fundusz) własny                                       | 1.440.648,52                | 1.374.952,20                |
| I. Kapitał ( fundusz) podstawowy                                   | 1.480.603,40                | 1.440.648,52                |
| 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   | -39.954,88                  | -65.696,32                  |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                             |                             |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 473,04                      | 377,88                      |
| 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                                   | 473,04                      | 377,88                      |
| 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                                     | 473,04                      | 377,88                      |
| a)kredyty i pożyczki   |                             |                             |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 |                             |                             |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | 0,10                        | 27,88                       |
| d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :              | 472,94                      | 350                         |
| -do 12 miesięcy  | 472,94                      | 350                         |
| -powyżej 12 miesięcy   |                             |                             |
| e)zaliczki otrzymane na dostawy                                    |                             |                             |
| f) zobowiązania wekslowe   |                             |                             |
| g) z tytułu podatków ,cel, ubezpieczeń i innych świadczeń          |                             |                             |
| h) z tytułu wynagrodzeń  |                             |                             |
| i) inne  |                             |                             |

|                                    |                     |                     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 3. Fundusze specjalne              |                     |                     |
| IV Rozliczenia międzyokresowe      |                     |                     |
| 1. Ujemna wartość firmy            |                     |                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe |                     |                     |
| -długoterminowe                    |                     |                     |
| -krótkoterminowe                   |                     |                     |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                | <b>1.441.121,56</b> | <b>1.375.330,08</b> |

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury

*Piotr Sepiolo*

Rudki dn. 25.03.2015r

Miejscowość i data

.....  
podpis osoby ,której powierzono

.....  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
podpis kierownika jednostki

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31.12.2014r

GMINNY OŚR. WZDEK KULTURY  
w Nowej Słupi  
z siedzibą w Rudkach  
26-006 NOWA SŁUPIA, ul. Słazica  
tel. Fax 41 81-77-604  
NIP 6572407349

w złotych

Wariant porównawczy

| WYSZCZEGÓLNIENIE   | rok          | rok          |
|--|--------------|--------------|
|  | 2013         | 2014         |
| 1  | 3            |              |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b> | 310.968,69   | 508.070,96   |
| - Od jednostek powiązanych                                       |              |              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży biletów, wyrobów i usług         | 310.968,69   | 508.070,96   |
| 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>                        | 1.069.351,31 | 1.298.829,04 |
| I. Amortyzacja   | 87.163,46    | 70.052,65    |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | 82.099,54    | 88.836,92    |
| III. Usługi obce   | 515.566,58   | 658.375,03   |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                     | 30           |              |
| - podatek akcyzowy   |              |              |
| V. Wynagrodzenia   | 275.459,76   | 296.371,29   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                   | 70.408,76    | 73.429,83    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 38.623,21    | 111.763,32   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   |              |              |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                       | -758.382,62  | -790.758,08  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | 718.783,30   | 729.359,48   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                |              |              |
| II. Dotacje  | 700.139,52   | 688.318,58   |
| III. Inne przychody operacyjne                                   | 18.643,78    | 41.040,90    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | 359,62       | 4.529,43     |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych              |              |              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                 |              |              |
| III. Inne koszty operacyjne                                      | 359,62       | 4.529,43     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)</b>        | -39.958,94   | -65.928,03   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                    | 4,06         | 231,71       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         |              |              |
| - od jednostek powiązanych                                       |              |              |
| II. Odsetki, w tym:  | 4,06         | 231,71       |
| - od jednostek powiązanych                                       |              |              |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                   |              |              |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                             |              |              |
| V. Inne  |              |              |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                       | 0            | 0            |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Odsetki, w tym:  |                   | 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>          | <b>-39.954,88</b> | <b>-65.696,32</b> |
| <b>J.Wynik zdarzeń gospodarczych(J.I-J.II)</b>                      |                   |                   |
| I. Zyski nadzwyczajne   |                   |                   |
| II. Straty nadzwyczajne   |                   |                   |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>                                | <b>-39.954,88</b> | <b>-65.696,32</b> |
| L. Podatek dochodowy  |                   |                   |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku<br>(zwiększenie straty) |                   |                   |
| <b>N. Zysk ( strata) netto (K-L-M)</b>                              | <b>-39.954,88</b> | <b>-65.696,32</b> |

Rudki dn., 26.03.2015r.

Miejscowość i data

*Prasza Proszę*  
.....

podpis osoby ,której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
**Gminnego Ośrodka Kultury**

*Piotr Sepiolo*  
.....

podpis kierownika jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach

za 2014rok



### I. Ogólne informacje

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach  
Ul. Staszica 8 , 26-006 Nowa Słupia
2. Podstawowy zakres działalności :  
Wg PKD 9231F działalność domów i ośrodków kultury.
3. Rejestr instytucji kultury:  
Gminny Ośrodek Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie uchwały nr 1/3/01 Rady Gminy z 26.01.2001r. i wpisany do instytucji kultury Gminy Nowa Słupia pod numerem 1/2001 .  
GOK 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 2014 roku. Przyjęty przez GOK rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminny Ośrodek Kultury przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
5. Porównywalność danych:  
Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2014 oraz porównywalne dane finansowe za 2013r.
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

Sprawozdanie finansowe za 2014rok składa się z :

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

2. 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 Gminnego Ośrodka Kultury w Nowej Słupi z/s w Rudkach sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą bilansową w wysokości 1.375.330,08 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się :

**aktywa trwałe** stanowiące :

wartość netto rzeczowych aktywów trwałych( środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe) wynikającą z wartości brutto w wysokości 2.259.460,65 zł . oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 892.287,31 zł.

**aktywa obrotowe** stanowiące :

należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz podatków w kwocie 8.156,74zł.

**Pasywa** stanowiące :

kapitał własny w wysokości 1.374.952,20zł.

zobowiązania krótkoterminowe 377,88 zł

#### 2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat zamyka się stratą w wysokości 65.696,32zł.

**Przychody :**

Stanowią przychody z działalności statutowej .Za 2014 r. całkowite przychody finansowe wynoszą 1.237.662,15zł. w tym dotacje 688.318,58zł.

**Koszty :**

Do kosztów w rachunku zysków i strat zalicza się koszty realizacji zadań statutowych oraz koszty utrzymania budynku GOK w Rudkach i budynku biblioteki w Nowej Słupi .Całkowite koszty finansowe w 2014 roku wynoszą 1.303.358,47zł

**Informacje dotyczące pracowników:**

W 2014r w Gminnym Ośrodku Kultury przeciętna liczba zatrudnionych wyniosła 10 pracowników.

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
w Nowej Słupi  
z siedzibą w Rudkach  
26-006 NOWA SŁUPIA, ul. Staszica  
tel./fax 41 31-77-604  
NIP 6572407349

KLÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Maria...*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury

*Piotr Sepiolo*  
Piotr Sepiolo