

Zarządzenie nr 0050.11.15

Wójta Gminy Topólka

z dnia 06.03.2015 r.

w sprawie : **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014r**
instytucji kultury- Gminny Ośrodek Kultury w Topólce

Na podstawie art. 30 ust 1 i art.42 oraz art.61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2013r. poz.594z późn. zm.) , w związku z art.53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r Nr 152, poz.1223 z późn. zm.) , oraz art.265 pkt 2 i art.267 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U .2013r poz.885 z późn. zm).

zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Gminny Ośrodek Kultury w Topólce za 2014r .

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji o realizacji planu finansowego ,które stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dnia podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP Gminy Topólka

WÓJT GMINY
Marek Dybowski
Marek Dybowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrpedek Kultury w Topólce Topólka 87-875 Topólka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Topólka
		Wysłać bez pisma przewodniego 4379D13E3C8B38D7 
Numer identyfikacyjny REGON 911258905	sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	175 640,21	169 839,67	A Fundusz	173 002,15	170 149,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	180 425,73	173 002,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	175 640,21	169 839,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 423,58	-2 852,41
A.II.1 Środki trwałe	175 640,21	169 839,67	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 423,58	-2 852,41
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 640,21	169 839,67	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 955,54	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 955,54	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 955,54	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	317,48	310,07	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

[Signature]
KSIĘGOWA
(główny księgowy)

2015-03-05
(rok, miesiąc, dzień)
4379D13E3C8B38D7

[Signature]
DYREKTOR GOK
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	307,20	307,20	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	307,20	307,20	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10,28	2,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10,28	2,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	175 957,69	170 149,74	Suma pasywów	175 957,69	170 149,74

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

(główny księgowy)

2015-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

4379D13E3C8B38D7

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczyk

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
		0,00
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	62 181,91
2	Umorzenie środków trwałych	80 934,27
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00


 Sylwia Litwińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2015-03-05


(rok, miesiąc, dzień)


4379D13E3C8B38D7

DYREKTOR GOK

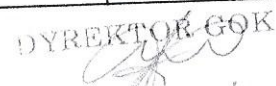

Jan Hlaszczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrpedek Kultury w Topółce Topółka 87-875 Topółka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka	
Numer identyfikacyjny REGON 911258905		Wysłać bez pisma przewodniego F5D98B926A3FB196 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		110 549,32	180 425,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		73 410,22	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		73 410,22	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 533,81	10 326,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 533,81	-7 423,58
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	17 749,65
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		180 425,73	173 002,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-7 423,58	-2 852,41

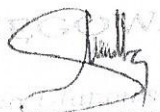

KSIĘŻYWA
główny księgowy

2015-03-05
rok, miesiąc, dzień
F5D98B926A3FB196


DYREKTOR GOK
Jan Kłuszczyk
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 423,58	-2 852,41
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	173 002,15	170 149,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

KSIĘGOWA


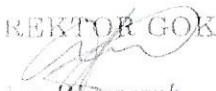
główny księgowy

SJO BeSTia

2015-03-05


rok, miesiąc, dzień


F5D98B926A3FB196

DYREKTOR GOK


Jan Błaszczyk

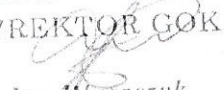
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrpedek Kultury w Topółce Topółka 87-875 Topółka Numer identyfikacyjny REGON 911258905	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka Wysłać bez pisma przewodniego 3B3FED63E09020D5 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	169 996,48	171 627,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	169 996,48	171 627,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	177 443,21	174 500,12	
B.I. Amortyzacja	4 424,10	5 800,54	
B.II. Zużycie materiałów i energii	24 006,90	21 100,94	
B.III. Usługi obce	6 270,27	12 277,41	
B.IV. Podatki i opłaty	369,00	434,72	
B.V. Wynagrodzenia	122 941,97	116 198,62	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 430,97	18 687,89	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 446,73	-2 872,62	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	



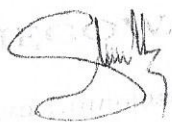
 główny księgowy

2015-03-05
 rok, miesiąc, dzień
 3B3FED63E09020D5

DYREKTOR GOK

 Jan Błaszczak
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 446,73	-2 872,62
G.	Przychody finansowe	23,15	20,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23,15	20,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-7 423,58	-2 852,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-7 423,58	-2 852,41
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-7 423,58	-2 852,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



 główny księgowy

2015-03-05

 rok, miesiąc, dzień
 3B3FED63E09020D5

DYREKTOR GOK


 kierownik jednostki

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury
za 2014 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY

PRZYCHODY:

Stan środków na dzień 01.01.2014 r.	10,28
Dotacja z Urzędu Gminy	145.000,00
Wpływy z usług	26.627,50
Odsetki od środków na rachunku	20,21
Łącznie przychody na dzień 31.12.2014r.	171.657,99

ROZCHODY:

Wynagrodzenia osobowe i pochodne	87.068,62
Składki na ubezpieczenia społeczne	15.714,90
Składki na Fundusz Pracy	1.337,99
Materiały i wyposażenie	16.877,63
Wynagrodzenia bezosobowe	29.130,00
Zakup energii	4.223,31
Zakup usług pozostałych	12.277,41
Odpis na ZFŚS	1.635,00
Różne opłaty i składki	434,72
Przekazane składki ZUS	2.955,54
Łącznie rozchody na dzień 31.12.2014 r.	171.655,12
Stan środków na dzień 31.12.2014 r.	2,87

W Gminnym Ośrodku Kultury w Topólce na dzień 31.12.2014 r. należności wymagalne nie występują. Należności wykazane w kwocie 2,87 zł stanowią depozyty, które znajdują się na rachunku bankowym GOK. Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na dzień 31.12.2014 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR GOK

Jan/Markaszczyk