

**UCHWAŁA NR X/56/2015**  
**RADY GMINY GRUDZIĄDZ**  
**z dnia 27 maja 2015 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku za 2014 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r., poz. 768, poz. 1100, z 2015 r., poz. 4)

**RADA GMINY**  
**uchwała co następuje:**


**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku za 2014 rok składające się z:

- 1) bilansu – zamykającego się sumą bilansową aktywów i pasywów 354 479,76 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące czterysta siedemdziesiąt dziewięć 76/100 );
- 2) rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym wykazujący stratę netto w wysokości 8 264,63 zł; (słownie: osiem tysięcy dwieście sześćdziesiąt cztery 63/100)
- 3) informacji dodatkowej do bilansu.

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady  
  
Hanna Kołodziej

**Uzasadnienie do uchwały**

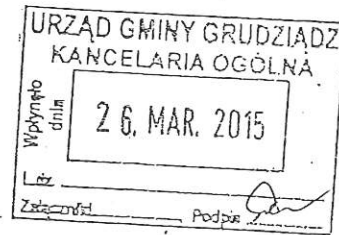
Na podstawie art. 53 ust. 1 o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe objaśnienia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Hanna Kotodziej*  
mgr Hanna Kotodziej



ŁASIN, dnia 2015-01-01

BS Łasin  
0/Grudziądz

LP	RACHUNEK	IMAI	KWOTA
1	1148 9500 0008 0010 5532 2000 0001	IMAI	17,462.29 PLN

KLIENT: 105532

Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku

Mały Rudnik 35/A  
86-300 Grudziądz

sporządził: Ewa Archita (16)

Zawiadamiamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 2014-12-31 salda wymienione obok. Prosimy o przesłanie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego zawiadomienia potwierdzenia zgodności w/w sald (na załączonej kopii) lub zgłoszenia ich niezgodności na ręce Głównego Księgowego naszego Banku /Oddziału/.

BANK SPOŁECZNY  
W ŁASINIE

Archita

Hreczorek

Dokument sporządzony na podstawie art. 7 Ustawy Prawo Bankowe (Dz.U.2012.1376 j.t. z późn. zm.).  
Nie wymaga podpisu ani stempla.

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
w Małym Rudniku  
Mały Rudnik 35A, 86-302 GRUDZIĄDZ  
tel./fax 564682621  
NIP: 876-238-00-92

za zgodność

z oryginałem

M. Karube Wala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku , Mały Rudnik ,86-300 Grudziądz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31.12.2014 r.</b>	Adresat <b>GRUZIĄDZ</b> Gmina Grudziądz ul. Wybickiego 38 <b>26 MAR. 2015</b>
Numer identyfikacyjny REGON 870002778	Liczba _____ Znaczenie _____	Podpis _____ wystać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	349 693,94	374 735,63
I. Amortyzacja	15 870,25	18 462,56
II. Zużycie materiałów i energii	61 755,92	69 769,28
III. Usługi obce	41 173,93	36 088,91
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	192 828,11	210 208,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 800,71	35 654,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 265,02	4 551,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-349 693,94	-374 735,63
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	338 722,64	353 557,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	338 407,44	350 650,40
III. Inne przychody operacyjne	315,20	2 907,51
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-10 971,30	-21 177,72
<b>G. Przychody finansowe</b>	12 342,39	13 063,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	666,39	700,79
III. Inne	11 676,00	12 362,65
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	150,35
I. Odsetki	0,00	150,35
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	1 371,09	-8 264,63
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	1 371,09	-8 264,63
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)	1 371,09	-8 264,63

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Walc*

(główny księgowy)

2015.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

*lic. Marianna Kaszuba*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki <b>Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku , Mały Rudnik , 86-300 Grudziądz</b>		<b>BILANS JEDNOSTKI</b>		Adresat: <i>Gmina Grudziądz ul. Wylańska 38 86-300 Grudziądz</i>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>870002778</b>		sporządzony na dzień <b>31.12.2014</b> ROK <b>KANCELARIA OGÓLNA</b>		Wypłynięcie dnia <b>26. MAR. 2015</b>	

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	<b>1</b>	<b>340 601,06</b>	<b>332 138,50</b>	<b>A. - Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>76</b>	<b>334 724,74</b>	<b>317 464,01</b>
I. - Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. - Kapitał (fundusz) podstawowy	77	333 353,65	334 724,74
1. - Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. - Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78	0,00	0,00
2. - Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. - Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	IV. - Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	7	340 601,06	332 138,50	VI. - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	8	340 601,06	332 138,50	VII. - Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) - grunty (w tym prawo użytkowania	9	0,00	0,00	VIII. - Zysk (strata) netto	84	1 371,09	-17 260,73
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	10	307 486,79	293 163,94	IX. - Odpisy z zysku netto w czasie roku	85	0,00	0,00
c) - urządzenia techniczne i maszyny	11	28 185,47	35 277,96	<b>B. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>86</b>	<b>29 107,90</b>	<b>37 015,75</b>
d) - środki transportu	12	0,00	0,00	I. - Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) - inne środki trwałe	13	4 928,80	3 696,60	1. - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	88	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. - Rezerwa na świadczenia emerytalne i	89	0,00	0,00
3. - Zaliczka na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	długoterminowa	90	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. - Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. - Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. - Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. - Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. - Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. - Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. - Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. - Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) - w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	99	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) - inne	101	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	102	922,43	1 737,79
b) - w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	103	922,43	1 737,79
udziały lub akcje	29	0,00	0,00	a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	104	922,43	1 737,79
inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) - inne	107	0,00	0,00
4. - Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	108	0,00	0,00
V. - Długoterminowe rozliczenia	34	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	110	0,00	0,00
2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	<b>37</b>	<b>23 231,58</b>	<b>22 341,26</b>	d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	112	0,00	0,00
I. - Zapasy	38	1 746,25	1 992,60	do 12 miesięcy	113	0,00	0,00
1. - Materiały	39	1 746,25	1 992,60	powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) - zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) - zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. - Towary	42	0,00	0,00	g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	117	0,00	0,00
5. - Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) - z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	44	146,84	2 885,00	i) - inne	119	0,00	0,00
1. - Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. - Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	121	28 185,47	35 277,96
do 12 miesięcy	47	0,00	0,00	1. - Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	123	28 185,47	35 277,96
b) - inne	49	0,00	0,00	długoterminowe	124	28 185,47	35 277,96
2. - Należności od pozostałych jednostek	50	146,84	2 885,00	krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	0,00	2 618,33				
do 12 miesięcy	52	0,00	0,00				
powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	0,00	0,00				
c) - inne	55	146,84	266,67				
d) - dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. - Inwestycje krótkoterminowe	57	21 338,49	17 463,66				
1. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	21 338,49	17 463,66				
a) - w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) - w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	21 338,49	17 463,66				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	21 338,49	17 463,66				
inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. - Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. - Krótkoterminowe rozliczenia	74	0,00	0,00				
<b>Aktywa razem</b>	<b>75</b>	<b>363 832,64</b>	<b>354 479,76</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>126</b>	<b>363 832,64</b>	<b>354 479,76</b>

Mały Rudnik 35A, 2015.03.23

miejsowość, data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2015.03.23

data i podpis osoby, której powierzono  
*Ewa Właz*  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

2015.03.23

data i podpis kierownika jednostki  
*lic. Małgorzata Kaszuha*