

Uchwała Nr VIII/41/2015  
Rady Miejskiej w Zawidowie  
z dnia 11 czerwca 2015 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2014.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym – tekst jednolity /Dz.U. z 2013 roku poz.594 z pzm/ oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – tekst jednolity /Dz.U. z 2013 roku poz.330 z pzm/ Rada Miejska w Zawidowie uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2014 na które składa się:


- 1/Bilans na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 221.928,29 zł.
- 2/Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku ,który wykazuje zysk 4.322,35 zł.
- 3/Zestawienie zmian w funduszu na 31 grudnia 2014 roku, który wykazuje stan funduszu 202.243,11 zł.
- 4/Informacja dodatkowa oraz objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3

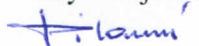
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zawidowie.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
  
Andrzej Pilarski

U Z A S A D N I E N I E

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Powyższe sprawozdanie składa się :

- 1/bilansu,
- 2/rachunku zysków i strat,
- 3/zestawienia zmian w funduszu
- 4/informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.


Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
  
Andrzej Pilarski

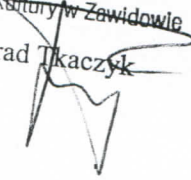
# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Ośrodek Kultury ul. Zgorzelecka 39 ,59-970 Zawidów.**
2. Podstawowy przedmiot działania :działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z .
3. Ośrodek Kultury jest wpisany do rejestrów samorządowych instytucji kultury przez Urząd Miejski w Zawidowie z dnia 30.12.1999r. ( Nr 1/99 ).
4. Czas działania jednostki : nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Stosowanie metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości .
8. Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.
9. Rachunek zysków i strat przedstawiono w układzie porównawczym.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Bilans na dzień 31.12.2014r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 221928,29zł
2. Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2014r. obejmują wszystkie osiągnięte przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.
3. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
  - środki trwałe powyżej 3500,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg. stawek amortyzacyjnych .
  - środki trwałe do 3500,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową .
4. Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
5. Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.
6. Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.
7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
  
Teresa Kosińska

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
  
Konrad Tkaczyk

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

NIP 615-17-68-819, Regon 230886310

tel. (075) 77 88 336

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Regon 230886310		za bieżący rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży zrównane z nimi</b>	<b>49 636,68</b>	<b>67 277,20</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	49 636,68	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	<b>475 127,87</b>	<b>496 456,07</b>
II	Zużycie materiałów i energii	13 836,12	9 323,37
III	usługi obce	82 258,41	86 097,42
IV	Podatki i opłaty	33 925,05	57 202,40
V	wynagrodzenia	4 581,03	7 929,90
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	266 339,56	262 781,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	56 222,51	53 282,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 965,19	19 839,27
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-425 491,19</b>	<b>-429 178,87</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>417 160,93</b>	<b>433 272,88</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	404 927,00	423 500,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>12 233,93</b>	<b>9 772,88</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	<b>14,00</b>	<b>10,51</b>
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>14,00</b>	<b>10,51</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-8 344,26</b>	
I	Odsetki	<b>211,17</b>	<b>238,85</b>
II	Inne	211,17	238,85
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-8 133,09</b>	<b>4 322,35</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>		
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-8 133,09</b>	<b>4 322,35</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 133,09</b>	<b>4 322,35</b>

GŁÓWNY KASJEROWY  
 Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Teresa Kozłńska

Zawidów 26.02.2015r.  
 miejscowość i data

Dyrektor Ośrodka Kultury w Zawidowie  
 Konrad Tkaczyk  
 zatwierdził

OŚRODEK KULTURY 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230866310 tel. (075) 77 88 336		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASywa		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>170 538,56</b>	<b>161 215,19</b>	<b>A. Fundusze</b>		<b>197 920,76</b>	<b>202 243,11</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>				<b>I Fundusz jednostki</b>		<b>206 053,85</b>	<b>197 920,76</b>
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>170 538,56</b>	<b>161 215,19</b>	<b>II Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+ -)</b>			
1.1 Grunty		1 770,00	1 770,00	<b>III Nadwyżka lub niedobór Budżetu</b>			
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		166 622,61	158 022,61	<b>IV Wyniki finansowe roku bieżącego</b>		<b>-8 133,09</b>	<b>4 322,35</b>
1.3 Pozostałe środki trwałe		2 145,95	1 422,58	1.1 Zysk netto			4 322,35
1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)				1.2 Strata netto(-)		-8 133,09	
1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				<b>V Wyniki finansowe lat ubiegłych</b>			
<b>III Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.1 Zysk netto			
1.1 Akcje i udziały				1.2 Strata netto(-)			
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				<b>VI Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych z roku bieżącego (-)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3 Inne				<b>VII Pozostałe pozycje</b>			
<b>IV Należności finansowe długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I Zobowiązania finansowe długoterminowe</b>			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>27 212,66</b>	<b>58 852,90</b>	<b>II Pozostałe zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>I Zapasy</b>				<b>C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>		<b>15 574,06</b>	<b>17 915,18</b>
<b>II Należności i roszczenia</b>				<b>I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe</b>		<b>1 217,36</b>	<b>3 741,72</b>
<b>III Należności finansowe krótkoterminowe</b>			21 970,01	<b>II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>14 355,14</b>	<b>14 173,46</b>
<b>IV Środki pieniężne</b>		27 212,66	36 882,89	<b>III Rezerwy na zobowiązania</b>			
<b>V Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>				<b>IV Fundusze specjalne</b>		<b>1,56</b>	
<b>- Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>148,00</b>	<b>1 860,20</b>	<b>D Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 770,00</b>	<b>1 770,00</b>
<b>D Inne aktywa</b>		<b>17 365,60</b>		<b>E Inne pasywa</b>			
<b>Suma aktywów</b>		<b>215 264,82</b>	<b>221 928,29</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>215 264,82</b>	<b>221 928,29</b>

Sporządził:  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kosińska

Miejsce, data sporządzenia:  
Zawidów 26.02.2015r.

Zatwierdził:

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

**OŚRODEK KULTURY**

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39  
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310  
tel. (075) 77 88 336

**Zestawienie zmian w funduszu  
jednostki sporządzony na dzień  
31.12.2014 r.**

Adresat:  
**URZĄD MIEJSKI  
w ZAWIDOWIE**

**REGON 230886310**

Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>199509,25</b>	<b>206053,85</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	6544,60	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6544,60	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1.	Strata za rok ubiegły		8133,09
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		8133,09
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
	Pokrycie amortyzacji		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>206053,85</b>	<b>197920,76</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		4322,35
	<b>Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	8133,09	
<b>IV.</b>			
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+, -III-IV)</b>	<b>197920,76</b>	<b>202243,11</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kozłowska  
(główny księgowy)

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

(kierownik)

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

NIP 615-17-68-819, Regon 230886310

tel. (075) 77 88 336

## ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2014

Lp.	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2014
	Zakład Fryzjerski „Sylwia” -Zawidów	
1	AGA Lingua sp. z o.o. - Lubań	550,41
	Urząd Marszałkowski -Wrocław	500,00
2	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	35,97
X	<b>Razem</b>	20883,63
		<b>21970,01</b>

Lp.	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2014
1	Orange Polska S.A. - Warszawa	
2	P.H.U.T E. Słowiński - Żory	234,58
5	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	3507,14
6	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	2374,00
X	<b>Razem</b>	11799,46
		<b>17915,18</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Teresa Kosińska*

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie  
Konrad Tkaczyk

*Konrad Tkaczyk*

INFORMACJA DOTYCZACA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ ORAZ ROZRACHUNKÓW  
O PODOBNYM CHARAKTERZE WYSTĘPUJĄCYCH POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI  
BILANSEM SKONSOLIDOWANYM

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki (podać poz.bilansową,tytuł)
1	Urząd Miejski w Zawidowie	0	0	0
2	Zespół Szkół Szkoły Podstawowej im.Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie	0	0	0
3	Przedszkole Publiczne w Zawidowie	0	0	0
4	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zawidowie	0	0	0
5	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Zawidowie	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Teresa Kosińska*

rok, miesiąc, dzień)

2015-02-26

kierownik jednostki

Dyrektor  
Ośrodka Kultury w Zawidowie

*Konrad Tkaczyk*