

**UCHWAŁA NR VIII/46/2015
RADY GMINY GŁÓWCZYCE
z dnia 28 maja 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Główczycach za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.²⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Główczycach za rok 2014, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Główczyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100 oraz z 2015 r. poz. 4.

GMINNY OŚRODEK KULTURY GŁÓWCZYCE

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		12.2013, stan na	Stan na 31.12.2014	PASYWA		12.2013, stan na	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		9.939.859,27	9.916.561,52	A. Kapitał (fundusz) własny		9.847.823,36	9.826.579,10
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			0	I Kapitał (fundusz) podstawowy		9.848.653,36	9.924.764,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		0	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	0	VIII Zysk (strata) netto		830	98.185,82
a) grunty		279.748,81	279.748,81	B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		100.060,87	91.728,51
b) budynki i budowle		9.660.110,46	9.638.812,71	I Rezerwy na zobowiązania		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0	0
				2. wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		8.024,96	1.746,09	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		0	0	d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		92.176,28	91.565,17
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek			
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary				c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw		0	0
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		0	0	* do 12 miesięcy			
2. Należności od pozostałych jednostek		0	0	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) zobowiązania wekslowe			
c) inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		53.060,35	51.420,03
d) dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń		39.115,93	40.145,14
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		0	0	i) inne			
1. krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0	3. Fundusze specjalne		7.884,59	163,34
a) w pozostałych jednostkach		0	0	IV Rozliczenia międzyokresowe		0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0	0
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		0	0	* długoterminowe			
c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		8.024,96	1.746,09	* krótkoterminowe			
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
* inne inwestycje krótkoterminowe							
V krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		9.947.884,23	9.918.307,61	Suma pasywów		9.947.884,23	9.918.307,61

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Bogdaniuk

DYREKTOR
mgr Paweł Amulski