

**UCHWAŁA NR IX/ 80 /2015
RADY GMINY LUBACZÓW**

z dnia 30 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Lubaczowie za 2014 r.**

Na podstawie art.18 ust.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

Rada Gminy Lubaczów uchwala , co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 422 483,51 zł oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę w wysokości 49 053,81 zł stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Lubaczów i Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Lubaczów

Roman Cozac

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Fundusz własny	2 387,39	2 429,89
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	2 497,15	2 387,39
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-109,76	42,50
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	132,96	98,06
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	2 520,35	2 525,95	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	132,96	67,26
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	109,76	67,26
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	109,76	67,26
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 497,15	2 497,15	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 497,15	2 497,15	*	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	Zobowiązania wekslowe		
c)	Inne	2 497,15		g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	23,20	28,80	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23,20	28,80	3.	Fundusze specjalne	23,20	28,80
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23,20	28,80	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23,20	28,80	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 520,35	2 525,95		Suma pasywów	2 520,35	2 525,95

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Dąbków 31.03.2015

Zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Anna Kosiba

Główny Księgowy

mgr inż. Elżbieta Kocik

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W LUBACZOWIE nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2014	
		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	228 772,20	253 404,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	228 772,20	253 404,54
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	243 046,45	259 910,58
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	27 220,85	18 458,45
III	usługi obce	12 547,96	10 673,15
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	wynagrodzenia	164 128,64	193 851,66
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 697,95	35 608,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 451,05	1 318,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 274,25	-6 506,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 085,61	6 509,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	14 085,61	6 509,84
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-188,64	3,80
G	Przychody finansowe	0,00	38,70
II	Odsetki		38,70
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	78,88	0,00
I	Odsetki	78,88	
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-109,76	42,50
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-109,76	42,50
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-109,76	42,50

Główny księgowy
sporządził

mgr inż. Elżbieta Rawska

Dąbków 31.03.2015
miejscowość i data

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
zatwierdził
mgr Anna Kosińska