

**Uchwała Nr VI/27/2015
Rady Miejskiej Zawichost
z dnia 28 maja 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichoście za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) 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.) - Rada Miejska Zawichost uchwała, co następuje:

§1

1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichoście za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej.
3. Strata netto wynosi 2.667,79 zł i zmniejszy fundusz Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichoście.

§2

Wykonanie uchwały zleca się Burmistrzowi Miasta i Gminy Zawichost.

§3

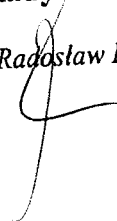
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

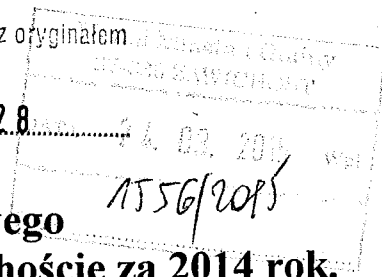
**Przewodniczący
Rady Miejskiej**
mgr Radosław Krakowiak

**Uzasadnienie
Uchwały Nr VI/27/2015
Rady Miejskiej Zawichost
z dnia 28 maja 2015 r.**

Zgodnie z 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.) sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichoście podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską.

**Przewodniczący
Rady Miejskiej**
mgr Radosław Krakowiak





upoważnienie
Marta Cichon
Inspektor ds. samorząd. i kod

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichocie za 2014 rok.

1. Nazwa jednostki i siedziba:
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichocie, 27-630 Zawichost ul. Żeromskiego 33 z siedzibą w Zawichocie, wpisany został do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Miasto i Gminę Zawichost w dniu 15 marca 1992 r. pod numerem 2/1/1992. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury posiada NIP 864-14-60-975 nadany przez Urząd Skarbowy w Sandomierzu. Ponadto posiada numer REGON 001221631 nadany przez Główny Urząd Statystyczny dnia 29.12.2010 r. Posiada statut nadany Uchwałą Nr XVI/102/2012 Rady Miejskiej Zawichost z dnia 29 marca 2012 roku.

Przedmiotem działalności jest: organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Zawichost, upowszechnianie Kultury poprzez podejmowanie działań, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspakajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Zawichost, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych. Działalność Ośrodka nie stanowi działalności gospodarczej i nie jest nastawiona na osiąganie zysku. Ponadto prowadzi działalność kulturalną polegającą na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury, współpraca z innymi instytucjami kultury, podmiotami prowadzącymi działalność kulturalną, stowarzyszeniami i związkami twórców i artystów oraz organami władz publicznych zajmujących się działalnością kulturalną.

- 2. Czas działania jednostki: nieograniczony.
- 3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 r.
- 4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 5. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 11 marca 2013 r. poz. 330 ze zm.) w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasady rachunkowości, zostały zawarte w Zarządzeniu nr 1/2012 z dnia 30.06.2012 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichocie.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichocie wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu utraty wartości,
- zapasy materiałów – według ceny zakupu, księgowane bezpośrednio w koszty,
- należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej:

- a) od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2014 r., poz. 851 ze zm.), przyjmując liniową metodę amortyzacji. Nie dokonuje się amortyzacji od środków trwałych oddanych do nieodpłatnego używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu, które prawnie pozostają własnością jednostki, która je oddała biorącemu w użytkowanie.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia (lub są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów).
 - 4). Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej (kalkulacyjnej).

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichocie
Ewa Czajkowska

Data i miejsce:
Zawichost, 20.03.2014 r.

Zatwierdził:
DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Zawichocie
Patrycja Sus-Lutyńska
mgr Patrycja Sus-Lutyńska

Urząd Miasta i Gminy
27-600 Zawichost
ul. Żeromskiego 20
tel. (015) 616 41 15, tel./fax (015) 616 41 17
NIP 681-12-03-12, REGON 00000007

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

dnia 2015 -05- 28

upoważnienia Burmistrza
Marta Cichon
Inspektor dla samorząd. i kad.

Miejski Ośrodek Kultury
27-630 Zawichost
Data: 24.03.2015
Q.P. Wójcik
1550/2015

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
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	89858,19	87235,70	A	Kapitał (fundusz) własny	8923,4	87255,61
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	95219	89923,4
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	89858,19	87235,70	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5295,6	-2667,79
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	89858,19	87235,70	VIII	Zysk (strata) netto		
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d, 37)	0	0
b)	budynki i budowle	81509,60	81509,60	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	8348,59	5726,10	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
				*	długoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			2.	wobec pozostałych jednostek		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	65,21	19,91	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	0
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			*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0	0	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		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	65,21	19,91	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	65,21	19,91	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65,21	0	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65,21	0	*	krótkoterminowe	0	
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	89923,4	87255,61		Suma pasywów	89923,4	87255,61

Sporządził:

Zawichost dnia 20.03.2015

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichostcie

Ewa Czajkowska

Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
ul. Zeromskiego 33
tel. (015) 846 41 11, fax (015) 846 40 51
NIP 864-14-60-975*REGON 00122163

Cef
Kierownik Urzędu Miasta i Gminy

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Zawichostcie

mgr Patrycja Sus-Lutyńska

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

2015-05-28

dnia

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy 1156/2015

nazwa i adres jednostki

	naзва i adres jednostki	za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	322189,08	336016,6
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2555,00	10535,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	294000,00	294000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	25634,08	31481,6
B	Koszty działalności operacyjnej	342839,18	369627,89
I	Amortyzacja	5252,1	2622,49
II	Zużycie materiałów i energii	73527,09	75669,78
III	Usługi obce	52232,85	76338,06
IV	Podatki i opłaty	6912,55	6337,60
V	Wynagrodzenia	164553,55	164463,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33743,69	35143,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6617,35	9053,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-20650,1	33611,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	15119,00	30772,30
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	15119,00	30772,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5531,1	-2838,99
G	Przychody finansowe	235,50	171,20
II	Odsetki	235,50	171,20
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5295,6	-2667,79
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-5295,6	-2667,79
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-5295,6	-2667,79

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichostcie

Ewa Czajkowska

sporządził

Zawichost dnia 20.03.2015 r.
miejscowość i data

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Zawichostcie

mgr. Patrycja Sus-Lutyńska

zatwierdził

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

dnia 2015 -05- 2 8

Z upoważnienia Burmistrza

Marta Cichon

Inspektor ds samorząd. i kadry

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

dnia **2015 -05- 28**

Nie występują w naszej jednostce.

Urząd Miasta i Gminy
27-620 Zawichost
ul. Zarodkowy 20
tel./fax 81-736-41-13, tel./fax 81-736-12-51
NIP 554-12-05-12-0 REGON 90022211

Z upoważnienia Burmistrza
Maria Ciołek
Inspektor d/s samorząd. i kadry

9. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*
Nie dotyczy.
10. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.*
Nie występują.
11. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*
Nie dotyczy.
12. *Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).*
Nie dotyczy.
13. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.*
Nie dotyczy.

II.

1. W 2014 r. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichostcie z tytułu świadczonych usług osiągnęła następujące przychody:
- Dotacje **325.481,60 zł**, w tym:
 - na zadania bieżące otrzymaną z gminy **294.000,00 zł**,
 - na realizację projektu „Zawichostkie bajania” w ramach Programu „Równać Szanse 2013 - Regionalny Konkurs Grantowy” ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności zgodnie z zawartą umową dotacyjną nr 13.11.18/148-R z dnia 18.11.2013 r. kwotę **7.000,00 zł** z Polską Fundacją Dzieci i Młodzieży,
 - na realizację operacji małych projektów pt. **ZAWICHOST - W KRĘGU TRADYCJI** – organizacja dwóch plenerowych otwartych imprez rekreacyjno – kulturowych opartych na lokalnej tradycji związanej z położeniem Gminy Zawichost, której celem była promocja lokalnych tradycji Gminy Zawichost oraz integracja i aktywizacja jej mieszkańców, finansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z umową przyznania pomocy nr 01417-6930-UM1342259/13 z dnia 25.03.2014 r. na operację z zakresu małych projektów w ramach Programu, osi 4 „Leader”, działania 413, „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 w wysokości **24.481,60 zł** poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.
 - Przychody za sprzedaż usług statutowych (warsztaty wokalne, muzyczne, bibułkarskie, plastyczne, taneczne, teatralne) – 3.810,00 zł.
 - Pozostałe przychody (wynajem sali) – 6.725,00 zł.
 - Przychody finansowe (prowizja bankowa) – 171,20 zł.
 - Pozostałe przychody operacyjne, w tym darowizny – 30.772,30 zł.

Razem przychody – **366.960,10 zł**.

- Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*
Nie dotyczy.
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Urząd Miasta i Gminy

27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 50
tel. /015/ 836-41-15, tel./fax 836-40-51
NIP 864-12-03-126* REGON 000529077

Za zgodność odpisu z oryginałem i upoważnienia Burmistrza
stwierdzam:

dnia2015...05...2...8.....
Inspektor d/s samorząd. i kadry

Maria Cichoń

Nie dotyczy.

4. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Nie dotyczy.

5. *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

Wszystkie przychody Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichostcie przeznaczają na działalność statutową. Koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanych dotacji oraz uzyskanych dochodów własnych.

7. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku MGOK uzyskał przychody w kwocie 366.960,10 zł i poniósł koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 369.627,89 zł. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichostcie uzyskał ujemny wynik finansowy w wysokości 2.667,79 zł.

Przychody	-	366.960,10 zł
Koszty	-	369.627,89 zł
Wynik finansowy	-	- 2.667,79 zł

8. *Specyfika kosztów działalności operacyjnej w 2014 roku:*

a) amortyzacja	-	2.622,49 zł
b) zużycie materiałów i energii	-	75.669,78 zł
c) usługi obce	-	76.338,06 zł
d) podatki i opłaty	-	6.337,60 zł
e) wynagrodzenia	-	164.463,54 zł
f) ubezpieczenia i inne świadczenia	-	35.143,38 zł
g) pozostałe koszty rodzajowe	-	9.053,04 zł

9. *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, podać dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych.*

Nie dotyczy.

10. *Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.*

Nie dotyczy.

11. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Nie dotyczy.

12. *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.*

Nie dotyczy.

13. *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.*

Nie dotyczy.

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu

niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.
Nie dotyczy.

IV. Informacje o:

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, podziałem na grupy zawodowe.
Ogółem w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Zawichostcie zatrudnionych było 8 pracowników stałych, co daje w przeliczeniu na pełne etaty 4,25.

Struktura zatrudnienia:

1. Dyrektor MGOK – 0,5 etatu,
2. Główna księgowa – 0,5 etaty,
3. dwóch instruktorów – 0,5 etatu,
4. jeden instruktor – 0,75 etatu,
5. dwóch instruktorów – 0,25 etatu,
6. sprzątaczką-instruktor – 1 etat,

Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 50
tel. /015/ 836-41-15, tel./fax 836-40-51
NIP 864-12-03-126*REGON 000529077

Z upoważnienia Burmistrza
Marta Cichoń
Inspektor d/s samorząd. i kadry

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:
2015 -05- 28
dnia

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji ośrodka kultury, a które nie spowodowały zmian w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w roku obrotowym nie zawierał porozumień / umów itp. z innymi jednostkami dotyczącymi wspólnych przedsięwzięć w wyniku, których powstaną korzyści ekonomiczne. W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną jednostką.

Nie posiadamy udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych oraz nie sporządzamy skonsolidowanego sprawozdania.

VII.

*Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego**

Niniejszym w świetle posiadanych informacji oświadczamy, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

VIII.

Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

1. Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy domu kultury.
2. Oświadczamy, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa
 - przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny firmy informacje i objaśnienia.

Na koniec 2014 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności na 31.12.2014 r. nie występuje.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichostcie

Ewa Czajkowska

.....
(sporządził)

Zawichost, 20.03.2015

.....
(miejsce i data)

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Zawichostcie

mgr Patrycja Sus-Lutyńska

.....
(zatwierdził)

Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
ul. Zawichostka 50
tel. 015/830-01-15, 015/830-01-71
fax 015/830-01-23, 015/830-01-71

Patrycja Sus-Lutyńska
mgr Patrycja Sus-Lutyńska
dyrektor o/s ośrodków kultury

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

2015 -05- 2 8

dnia

Zał. Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa (w zł)				Umorzenie (w zł)			
		BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
1.	Środki trwałe	250810,63			250810,63	160952,44	2622,49		163574,93
	Środki trwałe umarżane jednorazowo - wyposażenie	55443,82	47830,56		103274,38	55443,82	47830,56	0	103274,38
3.	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	4227,69	1640,00		5867,69	4227,69	1640,00	0	5867,69
4.	Materiały pomocnicze do wystaw i ekspozycji	275,00	4989,00		5264,00	275,00	4989,00	0	5264,00
	OGÓŁEM	310757,14	54459,56		365216,70	220898,95	57082,05	0	277981,00
	SALDO na 31.12.2013 r.	89858,19							
	SALDO na 31.12.2014 r.	87235,70							

Zawichost, dnia 20.03.2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichocie

Ewa Czajkowska
Ewa Czajkowska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Zawichocie

mgr Patrycja Sus-Lutyńska
mgr Patrycja Sus-Lutyńska

Z upoważnienia Dyrektora

Marta Cichoń
Marta Cichoń
Inspektor d/s samorząd. i kadr

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:

2015-05-28
dnia

Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33
NIP 864-14-60-975

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 33

Za zgodność odpisu z oryginałem
stwierdzam:
2015-05-28
dnia

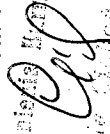
Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
DATA 24.03.2015
L.dz. 156/2015

31.12.2014

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

JEDNOSTKA: 1 - Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Zawichocie
OKRES OD 2014.01.01 DO 2014.12.31
RODZAJE KONT: -
DZIAŁ: -
PARAGRAF: -
KONTA: 010-010-00002-0001-00 - 860-000-00000-0000-00

NIP: 864-14-60-975
REGON: 001221631

SYNTETYKA: 
ROZDZIAŁ: 860
ZADANIE: Inspektor ds. gospod. i kadry

Lp.	Konto	R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia			Obroty narastające			Wartość obrotów za podany okres			Saldo	
				Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma
1.	Razem zespół 0			310.757,14	220.898,95		365.216,70	277.981,00		54.459,56	57.082,05		87.235,70	
2.	010	0	ŚRODKI TRWAŁE	250.810,63			250.810,63						250.810,63	
3.	013	0	ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE JEDNORAZOWO	55.443,82			103.274,38			47.830,56			103.274,38	
4.	017	0	MATERIAŁY POMOCNICZE DO WYSTAW I EKSPOZYCJI	275,00			5.264,00			4.989,00			5.264,00	
5.	020	0	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4.227,69			5.867,69			1.640,00			5.867,69	
6.	070	0	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH.		160.952,44			163.574,93			2.622,49			163.574,93
7.	071	0	UMORZENIE WNIP		4.227,69			5.867,69			1.640,00			5.867,69
8.	073	0	ŚRODKI TRWAŁE AMORTYZOWANE JEDNORAZOWO		55.443,82			103.274,38			47.830,56			103.274,38
9.	075	0	UMORZENIE MATERIAŁÓW POMOCNICZ DO WYSTAW I EKSPOZYCJI		275,00			5.264,00			4.989,00			5.264,00
10.	Razem zespół 1			65,21			342.531,14	342.511,23		342.465,93	342.511,23		19,91	
11.	131	0	RACHUNEK BIEŻĄCY	65,21			335.521,02	335.501,11		335.455,81	335.501,11		19,91	
12.	132	0	RACHUNEK BANKOWY				7.000,00	7.000,00		7.000,00	7.000,00			
13.	141	0	ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE				10,12	10,12		10,12	10,12			
14.	Razem zespół 2						518.854,44	518.854,44		518.854,44	518.854,44			
15.	201	4	ROZRACHUNKI				131.644,36	131.644,36		131.644,36	131.644,36			
16.	202	4	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI				6.493,00	6.493,00		6.493,00	6.493,00			
17.	203	4	ROZRACHUNKI				4.230,00	4.230,00		4.230,00	4.230,00			
18.	220	4	ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE				16.212,00	16.212,00		16.212,00	16.212,00			

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
27-630 Zawichost, ul. Zeromskiego 33

Wojciech
Urząd Miasta i Gminy
27-630 Zawichost
ul. Zeromskiego 33
tel. 864-836-41-15, 67-66 806-40-71
fax 864-12-63-120, 183030 000-201-7

Za zgodności odpisu z oryginałem
stwierdzam:
2015-05-28
dnia

31.12.2014

Lp.	Konto	R/VT	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
				Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
19.	229	4	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE			61.399,52	61.399,52	61.399,52	61.399,52		
20.	230	4	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ			168.839,23	168.839,23	168.839,23	168.839,23		
21.	234	4	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI			8.056,04	8.056,04	8.056,04	8.056,04		
22.	249	4	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI			121.980,29	121.980,29	121.980,29	121.980,29		
23.	Razem zespół 4					717.316,82	717.316,82	717.316,82	717.316,82		
24.	400	0	AMORTYZACJA			2.622,49	2.622,49	2.622,49	2.622,49		
25.	401	0	MATERIAŁY			75.669,78	75.669,78	75.669,78	75.669,78		
26.	402	0	USŁUGI OBCE			76.338,06	76.338,06	76.338,06	76.338,06		
27.	403	0	PODATKI I OPŁATY			6.337,60	6.337,60	6.337,60	6.337,60		
28.	404	0	WYNAGRODZENIA			164.463,54	164.463,54	164.463,54	164.463,54		
29.	405	0	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE			35.143,38	35.143,38	35.143,38	35.143,38		
30.	406	0	POZOSTAŁE KOSZTY			9.053,04	9.053,04	9.053,04	9.053,04		
31.	409	0	ROZLICZENIE KOSZTÓW			347.688,93	347.688,93	347.688,93	347.688,93		
32.	Razem zespół 5					347.688,93	347.688,93	347.688,93	347.688,93		
33.	501	0	KOSZTY WIELKIEJ ORKIESTRY ŚMIAŁECZNEJ POMOCY			298,65	298,65	298,65	298,65		
34.	502	0	KOSZTY SPOTKANIA PROMOCYJNEGO GMINY ZAWICHOST			12.288,14	12.288,14	12.288,14	12.288,14		
35.	503	0	KOSZTY ORGANIZACJI DNIA KOBIET			2.361,06	2.361,06	2.361,06	2.361,06		
36.	504	0	KOSZTY WERNISZAŻY			1.341,65	1.341,65	1.341,65	1.341,65		
37.	505	0	KOSZTY ZESPOŁÓW ŚPIEWACZYCH			11.262,82	11.262,82	11.262,82	11.262,82		
38.	506	0	KOSZTY KÓŁKA KULINARNEGO			598,03	598,03	598,03	598,03		
39.	507	0	KOSZTY PRACOWNI PŁASTYCZNEJ			1.484,94	1.484,94	1.484,94	1.484,94		
40.	508	0	KOSZTY PRACOWNI MUZYCZNEJ			4.443,46	4.443,46	4.443,46	4.443,46		
41.	509	0	KOSZTY FERII ZIMOWYCH			1.328,73	1.328,73	1.328,73	1.328,73		
42.	511	0	KOSZTY KÓŁKA WOKALNEGO			4.455,00	4.455,00	4.455,00	4.455,00		
43.	512	0	KOSZTY KÓŁKA BIBULARSKIEGO			285,10	285,10	285,10	285,10		
44.	513	0	KOSZTY SPOTKANIA ŚWIADANIA WIELKANOCNEGO			326,77	326,77	326,77	326,77		

Lp.	Konto	R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
				Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
71.	Razem zespół 8			5.295,60	95.219,00	385.514,69	472.770,30	380.219,09	377.551,30		
72.	800	0	FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY		95.219,00	5.295,60	95.219,00	5.295,60			89.923,40
73.	820	0	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO			5.295,60	5.295,60	5.295,60	5.295,60		
74.	860	0	WYNIK FINANSOWY	5.295,60		374.923,49	372.255,70	369.627,89	372.255,70	2.667,79	
			Ogółem:	316.117,95	316.117,95	3.044.082,82	3.044.082,82	2.727.964,87	2.727.964,87	367.904,40	367.904,40
			Saldo:								

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Zawichostzie
Ewa Czajkowska

Za zgodność odpisu z oryginałem
świadczam:
2015-05-28
Onia

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULT.
w Zawichostzie
mgr Patrycja Sus-Lutyński

Zawichost, dnia 20.03.2015

ONIA MARCJA I GMINNY
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33
01-101-01-01-15 (tel./fax 664 00 51
01-101-01-01-15 (e-mail: kultura@zawichost.pl)

z upoważnienia Dyrektora
Maria Cielon
Inspektor ds. samorząd. i kadry

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 33

Za zgodności odpisu z oryginałem
Stwierdzam:
2015-05-28
dnia

Urząd Miejski i Gminny
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33

Inspektor d/s samorząd. i kadr
Maria Olejnik

31.12.2014

Lp.	Konto	P/UT	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
				Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
45.	514	0	KOSZTY PIKNIKU ZAWICHOSKIEGO			6.430,73	6.430,73	6.430,73	6.430,73		
46.	515	0	KOSZTY KÓŁKA TANECZNEGO			2.114,99	2.114,99	2.114,99	2.114,99		
47.	516	0	KOSZTY DNIA DZIECKA			2.716,54	2.716,54	2.716,54	2.716,54		
48.	517	0	KOSZTY ŻŁOTYCH GODDÓW			171,50	171,50	171,50	171,50		
49.	518	0	KOSZTY ŚWIĘTA PŁONÓW			8.323,08	8.323,08	8.323,08	8.323,08		
50.	519	0	KOSZTY ORGANIZACJI WAKACJI DLA DZIECI I MŁODZIEŻY			1.170,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00		
51.	521	0	KOSZTY KONCERTÓW, SPOTKAN Z PISARZAMI			496,71	496,71	496,71	496,71		
52.	522	0	KOSZTY SPOTKANIA ANDRZEJKOWEGO			410,38	410,38	410,38	410,38		
53.	523	0	KOSZTY SPOTKANIA WIGILYJNEGO			468,09	468,09	468,09	468,09		
54.	524	0	KOSZTY IMPREZY MIKOŁAJKOWEJ			62,90	62,90	62,90	62,90		
55.	526	0	KOSZT PROJEKTU "ZAWICHOSKIE BAJANIA PAFW"			7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
56.	527	0	KOSZT PROJEKTU "ZAWICHOSKIE BAJANIA" DOFINAN MGOK			3.413,07	3.413,07	3.413,07	3.413,07		
57.	528	0	KOSZTY PROJEKTU "ZAWICHOSKIE BAJANIA"			2.328,85	2.328,85	2.328,85	2.328,85		
58.	529	0	KOSZT KW PROJEKTU "ZAWICHOST W KREGU TRADYCJI"			24.481,60	24.481,60	24.481,60	24.481,60		
59.	530	0	KOSZT PROJEKTU NK "ZAWICHOST W KREGU TRADYCJI"			12.675,86	12.675,86	12.675,86	12.675,86		
60.	531	0	KOSZTY KÓŁKA TEATRALNEGO			175,00	175,00	175,00	175,00		
61.	550	0	KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW			181.028,92	181.028,92	181.028,92	181.028,92		
62.	551	0	KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTU			31.407,08	31.407,08	31.407,08	31.407,08		
63.	552	0	KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE			22.339,28	22.339,28	22.339,28	22.339,28		
64.	Razem zespół 7					366.960,10	366.960,10	366.960,10	366.960,10		
65.	700	0	PRZYCHODY STATUTOWE			3.810,00	3.810,00	3.810,00	3.810,00		
66.	710	0	PRZYCHODY POZOSTALE			6.725,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00		
67.	740	0	DOTACJA PODMIOTOWA			294.000,00	294.000,00	294.000,00	294.000,00		
68.	742	0	DOTACJA PODMIOTOWA PROW			31.481,60	31.481,60	31.481,60	31.481,60		
69.	750	0	PRZYCHODY FINANSOWE			171,20	171,20	171,20	171,20		
70.	760	0	POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE			30.772,30	30.772,30	30.772,30	30.772,30		