

**UCHWAŁA NR XVIII/122/16
RADY GMINY DĄBROWA**

z dnia 19 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Dąbrowie za 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) **Rada Gminy Dąbrowa uchwala co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Dąbrowie za 2015 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Wieczorek

GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI w DĄBROWIE ul.ks.J.Sztonyka 56, 49-120 Dąbrowa Numer identyfikacyjny REGON 160229193		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Załącznik do Uchwały Nr XVIII/122/16 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 19 maja 2016 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2015	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2015
A. Aktywa Trwałe	152 947,23	159 216,28	A. Fundusz	114 960,80	70 227,40
I. Wartości niematerialne i prawne	2 164,47	2 164,47	I. Fundusz jednostki	78 238,52	97 249,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	150 782,76	157 051,81	II. Wynik finansowy netto (+,-)	36 722,28	-27 022,52
1. Środki trwałe	150 782,76	157 051,81	1.1. Zysk netto (+)	36 722,28	
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-27 022,52
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	150 782,76	157 051,81	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00		C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	39 543,97	44 315,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	39 543,97	44 315,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 068,36	43 721,67
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetu	2 294,00	62,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 608,90	296,45
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania-kredyt	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	34 776,15	12 344,60	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	15 562,71	235,54
1.1. Materiały	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 320,22	2 322,62	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 320,22	2 271,61	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	57 017,82
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	51,01	I. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności rezerwa	0,00	0,00	przychodów	33 218,61	57 017,82

1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	28 260,20	3 431,53	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	28 260,20	3 431,53	-	0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	1 195,73	6 590,45	-	0,00	0,00
C. Inne aktywa		0,00	-	0,00	0,00
Suma aktywów	187 723,38	171 560,88	Suma pasywów	187 723,38	171 560,88

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1 756,44
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 43 571,84
4. Odpisy aktualizujące należności

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OSRODEK KULTURY I REKREACJI W DĄBROWIE ul. ks. J. Sztonyka 56 49-120 Numer identyfikacyjny 9910434533 REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013.r		Załącznik do Uchwały Nr XVIII/122/16 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 19 maja 2016 r.	
		Stan na koniec roku 2014	Stan na koniec roku 2015		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		81 466,76	57 121,89		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00		
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		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		81 466,76	57 121,89		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		770 739,62	837 913,60		
I. Amortyzacja		50 976,77	27 985,17		
II. Zużycie materiałów i energii		129 448,09	126 772,37		
III. Usługi obce		161 706,95	187 320,52		
IV. Podatki i opłaty		20 236,35	20 574,95		
V. Wynagrodzenia		315 332,95	370 986,30		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		39 066,79	48 450,79		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		53 971,72	55 823,50		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00		
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-689 272,86	-780 791,71		
D. Pozostałe przychody operacyjne		685 345,71	752 103,44		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Dotacje		630 000,00	650 000,00		
III. Inne przychody operacyjne		55 345,71	102 103,44		
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 897,27	0,00		
I. Pozostałe koszty operacyjne		1 897,27	0,00		
F. Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5 824,42	-28 688,27		
G. Przychody finansowe		44 690,65	1 785,02		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		
II. Odsetki		164,93	105,02		
III. Inne		44 525,72	1 680,00		
H. Koszty finansowe		2 143,95	119,27		
I. Odsetki		2 138,43	119,27		
II. Inne		5,52	0,00		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		36 722,26	-27 022,52		

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) (I +,- J)	36 722,28	-27 022,52
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)	36 722,28	-27 022,52