

Projekt
Uchwała Nr .../ ... /2015
Rady Gminy Święciechowa z dnia .. czerwca 2015 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Samorządowego Ośrodka Kultury w Święciechowie za rok 2014

Na podstawie art.18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.) **Rada Gminy Święciechowa uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samorządowego Ośrodka Kultury w Święciechowie za rok 2014 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Święciechowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Dutka

Uzasadnienie
do Uchwały Nr .../.../2015 Rady Gminy Świąciechowa
z dnia .. czerwca 2015 r.
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Samorządowego Ośrodka Kultury w Świąciechowie za rok 2014

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (art. 53 ust. 4 ustawy o rachunkowości).

W związku z powyższym niniejsza uchwała jest propozycją realizacji ww. przepisów.

**SAMORZĄDOWY
OŚRODEK KULTURY**
64-115 Świąciechowa, ul. Śmigiejska 1a
tel. /0-65/ 533-06-91
NIP 697-19-10-239, Regon 410073616

Świąciechowa, dnia 27.03.2015 r.

SOK.0210-08/15

URZĄD GMINY
w Świąciechowie
W PŁYNEŁO
dnia 30.03.15
L. dz. 1804
E. Herwiak

**WÓJT GMINY
ŚWĄCIECHOWA**

Samorządowy Ośrodek Kultury w Świąciechowie przedkłada
do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe za 2014 rok.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kapturek
Małgorzata Kapturek

DYREKTOR
M. Tulwicz
mgr Marek Tulwicz

Załączniki:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

GMINA ŚWĄCIECHOWA
64-115 ŚWĄCIECHOWA
ul. Ułańska 4

Zgodność powyższego odpisu
z oryginałem stwierdzam

Świąciechowa, dn. 02.04 2015 r.

z up. **WÓJTA**
mgr Patryk Tomczak
Zastępca Wójta

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
AKTYWA	101 220,88	107 133,67
A. Aktywa trwałe	16 009,26	12 196,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 009,26	12 196,02
1. Środki trwałe	16 009,26	12 196,02
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	16 009,26	12 196,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	85 211,62	94 937,65
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) z tytułu pożyczek, należności	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00

64-115 ŚWĄCIECHOWA

Zgodność powyższego odpisu

WÓJTA

mgr Patryk Tomczak

Zastępca Wójta

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	85 211,62	94 937,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 211,62	94 937,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	85 211,62	94 937,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 211,62	94 937,65
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA	101 220,88	107 133,67
A. Kapitał (fundusz) własny	98 272,71	102 650,19
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77 459,35	98 272,71
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	20 813,36	4 377,48
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 948,17	4 483,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 948,17	4 483,48
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 948,17	4 483,48
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 948,17	4 483,48
- do 12 miesięcy	2 948,17	4 483,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00

Zgodność powyższego odpisu
z oryginałem stwierdzam

z up. WÓJTA

mgr Paweł Tomczak
Zastępca Wójta

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Kaptur

DYREKTOR

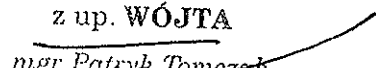

 mgr Marek Tulewicz

 GMINA ŚWIĘCIECHOWA
 64-115 ŚWIĘCIECHOWA
 ul. Ułańska 4

 Zgodność powyższego odpisu
 z oryginałem stwierdzam

Święciechowa, dn. 02.04.15

z up. WÓJTA


 mgr Patryk Tomczak
 Zastępca Wójta

Samorządowy Ośrodek Kultury Świąciechowa
 Śmigiełska 1a, 64-115 Świąciechowa
 Tel.: 655330691, NIP: 697-19-10-239
 Poznański Bank Spółdzielczy Oddział w Lesznie,
 32 9043 1083 2834 0037 0057 0001

**SAMORZĄDOWY
 OŚRODEK KULTURY**
 64-115 Świąciechowa, ul. Śmigiełska 1a
 tel. 70-651 533-06-91
 NIP 697-19-10-239, Regon 410073616

Strona 1/1

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2014-01-01 - 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2013	Wartość na dzień 31/12/2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42 757,07	52 629,90
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 757,07	52 629,90
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	632 494,19	726 631,65
I. Amortyzacja	4 210,04	3 813,24
II. Zużycie materiałów i energii	102 200,33	141 819,21
III. Usługi obce	138 128,67	150 836,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	315 405,61	351 684,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 903,45	65 072,89
VII. Podróże służbowe	2 614,45	4 235,37
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 031,64	9 169,82
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-589 737,12	-674 001,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	607 682,00	677 085,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	607 682,00	677 085,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 944,88	3 083,25
G. Przychody finansowe	2 868,48	1 294,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 868,48	1 294,23
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	20 813,36	4 377,48
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) brutto (I+J)	20 813,36	4 377,48
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	20 813,36	4 377,48

z up. WÓJTA

mgr Patryk Tomczak
 Zastępca Wójta

Zgodność powyższego odpisu

z oryginałem stwierdzam

04.04.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Wójt

Wójt

Świąciechowa, dnia 27.03.2015 r.

Informacja dodatkowa

Samorządowy Ośrodek Kultury i Biblioteka w Świąciechowie

W roku 2014 Samorządowy Ośrodek Kultury /Biblioteka w Świąciechowie otrzymał na działalność dotację podmiotową z budżetu gminy w wysokości: **672.633,00 zł**
w tym dotację dla:- ośrodka kultury - **472.670,00 zł**
- biblioteki - **199.963,00 zł**
oraz dotację dla Biblioteki w ramach Programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Literatura i Czytelnictwo Priorytet 2: Zakup nowości wydawniczych w wysokości: - **4.452,00 zł.**

W ciągu 2014 roku wypracował własne środki w wysokości: **52.629,90 zł**
w tym dochody z :
- użyczenia lokalu- 3.207,40 zł
- ognisko muzyczne – 11.230,00 zł
- pozostała sprzedaż(koncerty, uż. strojów, nagłośnienie imprez, ogłoszenia, organizacja imprez) - 7.787,00 zł.
- sprzedaż biletów na koncert – 7.150,00 zł.
- sprzedaż miesięcznika samorządowego – 17.399,50 zł.
- opłata akredytacyjna - 3.896,00 zł
- karnety na zumbę - 1.960,00 zł

Do dochodów należy również zaliczyć odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym SOK w ciągu 2014 roku w wysokości: **1.294,23 zł**

Łącznie dochody w 2014 roku wyniosły: 53.924,13 zł

W 2014 roku Samorządowy Ośrodek Kultury – Biblioteka poniósł ogółem koszty na działalność w kwocie: **726.631,65 zł**
co znalazło odzwierciedlenie na kontach:

401 – Amortyzacja	3.813,24 zł
411 – Zużycie materiałów	104.894,55 zł
412 – Zakup księgozbioru (książki, encyklopedie, słowniki)	19.852,00 zł
420 – Zużycie energii	17.072,66 zł
430 – Usługi remontowe	8.956,22 zł
431 – Usługi pozostałe	141.880,53 zł

GMINA ŚWĄCIECHOWA
64-115 ŚWĄCIECHOWA
ul. Ulańska 4

Zgodność powyższego odpisu
z oryginałem stwierdzam

Świąciechowa, dn. 02.04.2015 r.

z up. **WÓJTA**
mgr Patryk Pomczak
Zastępca Wójta

441 – Podróże służbowe	4.235,37 zł
450 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	276.159,37 zł
451 - Wynagrodzenia –um. zlecenie i um. o dzieło	75.525,00 zł
452 – Nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodzeń	0,00 zł
460 – Składki na ubezpieczenia społeczne	52.842,15 zł
461 – Składki na fundusz pracy (2.45%)	4.669,88 zł
465 – Pozostałe świadczenia	7.560,86 zł
470 – Pozostałe koszty rodzajowe	9.169,82 zł

Ogółem wydatki Samorządowego Ośrodka Kultury/Biblioteki w Święciechowie wyniosły **722.818,41 zł** (kwota ta wynika z następującego wyliczenia: ogółem koszty 726.631,65 zł – amortyzacja roczna 3.813,24 zł), w tym:

-ośrodek kultury **518.403,41 zł**
 -biblioteka **204.415,00 zł**

Saldo końcowe rachunku bankowego Samorządowego Ośrodka Kultury w Święciechowie na dzień 31.12.2014 roku wynosi **94.937,65 zł**.

Na dzień 31.12.2014 roku Samorządowy Ośrodek Kultury w Święciechowie posiadał zobowiązania – rozrachunki z dostawcami na kwotę ogółem: **4.483,48 zł**

w tym : - ORANGE Polska S.A. - 13,24 zł
 - PGN i G S.A. - 3.266,42 zł
 - POLKOMTEL S.A. - 5,04 zł
 - PKP Energetyka S.A. - 451,93 zł
 - Enea Operator SP. z o.o. - 498,45 zł
 - Usługi Transportowe P. John - 248,40 zł

Na dzień 31.12.2014 roku Samorządowy Ośrodek Kultury w Święciechowie nie posiadał żadnych należności.

Z całokształtu działalności Samorządowy Ośrodek Kultury/Biblioteka w Święciechowie osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości **4.377,48 zł**.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mągorzata Kaptur
 Małgorzata Kaptur

DYREKTOR
Marek Tulewicz
 mgr Marek Tulewicz

GMINA ŚWIĘCIECHOWA
 64-115 ŚWIĘCIECHOWA
 ul. Ułańska 4

Zgodność powyższego odpisu
 z oryginałem stwierdzam

Święciechowa, dn. 02.04.15

z up. WÓJTA

mgr Patryk Tomczak
 Zastępca Wójta

Świąciechowa, dnia 27.03.2015 r.

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU

Wykaz środków trwałych i umorzenia

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość	Umorzenie
1.	Kserokopiarka CANON 6317	5.599,80	5.599,80
2.	Akordeon	4.300,00	4.300,00
3.	Przyczepa z zadaszeniem	1.800,00	1.800,00
4.	Keyboard Arranger G-70 (organy)	11.049,00	9.944,66
5.	Kserokopiarka Toshiba 1370	2.104,50	2.104,50
6.	Akordeon BRAVO III	3.750,00	2.625,00
7.	Kolumna RCF 4003A	5.900,00	3.343,33
8.	Kolumna RCF 4003A	5.900,00	3.343,33
9.	Kolumna RCF 8003A	5.600,00	3.173,33
10.	Kolumna RCF 8003A	5.600,00	3.173,33
	RAZEM:	51.603,30	39.407,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Kaptur
Małgorzata Kaptur

DYREKTOR
M. Tulewicz
mgr Marek Tulewicz

GMINA ŚWIECIECHOWA
64-115 ŚWIECIECHOWA
ul. Ułańska 4

Zgodność powyższego odpisu
z oryginałem stwierdzam

Świąciechowa, dn. 02. 04. 15 r.

z up. WÓJTA

P. Tomczak
Zastępca Wójta