Załącznik Nr 8
do protokołu Nr IX/2015
sesji Rady Gminy Moszczenica
z dnia 13.04.2015 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

IM. JANA JUSTYNY

W MOSZCZENICY

za okres

od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Moszczenica –marzec 2015 r.

SPIS TREŚCI STR.

I.	Oświadczenie kierownictwa	3
II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
III.	Bilans	6
IV.	Rachunek zysków i strat	7
V.	Informacja dodatkowa – dodatkowe informacje i objaśnienia	8

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj.Dz.U. 2013, poz.330 ze zm.), Gminny Ośrodek Kultury i Sportu im. Jana Justyny w Moszczenicy przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2014, na które składają się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 130 721,06 zł.
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący zysk netto w wysokości 34 277,09 zł.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Pisz

(Osoba sporządzająca sprawozdanie)

31.03.2015 r.

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy

Jerzy Kowalski

(kierownik jednostki)

31.03.2015 r.

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu im.Jana Justyny w Moszczenicy, zwany dalej GOKiS działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U.2012, poz.406 ze zm.). GOKiS został utworzony na podstawie Uchwały Nr XL/256/2005 Rady Gminy Moszczenicy z dnia 5 grudnia 2005 roku ze zmianą tekstu Uchwały NrXL/370/13 z dnia 12.września 2013r. Organizatorem GOKiS jest Gmina Moszczenica. Instytucja wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Moszczenica pod nr 2. Podstawowym celem GOKiS jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej oraz zaspakajającej potrzeby mieszkańców gminy w zakresie kultury i sportu - upowszechnianie i promocję lokalnego dziedzictwa kultury, edukacja, wychowanie przez sztukę oraz propagowanie wśród mieszkańców kultury i wiedzy oraz sportu.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roku kalendarzowego 2014 i składa się z:

-bilansu,

-rachunku zysków i strat,

-informacji dodatkowej.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez GOKiS.

Zasady rachunkowości przyjęte w GOKiS:

- rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,
- materiały odpisuje się w koszty pod datą zakupu,
- nie zalicza się do środków trwałych przedmiotów, wartości niematerialnych i prawnych o okresie używania dłuższym niż 1 rok oraz nie przekraczających wartości nabycia 750,00 zł, księguje się je w koszty zużycia materiałów pod datą przekazania ich do używania w pełnej wartości początkowej,

- przedmioty, wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż 1 rok i wartości jednostkowej od 750,00 do 3.500,00 zł, zalicza się do środków trwałych niższej wartości, amortyzując przez jednorazowy odpis w koszty w miesiącu ich wydania,
- pozostałe środki trwałe tj. o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową,
- należności i zobowiązania wycenia się na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej,
- nie tworzy się rezerw na świadczenia na rzecz pracowników,
- rachunek zysków i strat sporządza się w postaci porównawczej,
- sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

Przyjęte zasady rachunkowości zawarte są w zarządzeniu nr 11/2007 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Moszczenicy z dnia 28 grudnia 2007 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(Osoba sporządzająca sprawozdanie)

Edyta Pisz

31.03.2015 r.

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy

.....

(kierownik jednostki)

Jerzy Kowalczyński

31.03.2015 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy
ul. Dworcowa 16a, 97-310 Moszczenica
tel. 44 616 94 54
NIP 771-27-06-496 REGON 590533369

nazwa i adres jednostki

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

poz. uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	**Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)**	**15 578,57**	**61 157,05**	**A.**	**Fundusz własny**	**40 572,38**	**90 821,80**
I	**Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)**	0,00	-	**I**	**Fundusz podstawowy**	**22 787,28**	**40 572,38**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**IV**	**Fundusz zapasowy**		**15 972,33**
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			**V**	**Fundusz z aktualizacji wyceny**		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			**VI**	**Pozostałe fundusze rezerwowe**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**15 578,57**	**61 157,05**	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	15 578,57	61 157,05	**VI**	**Zysk (strata) netto**	**17 785,10**	**34 277,09**
a)	grunty			**B**	**Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)**	**2 078,64**	**39 899,26**
b)	budynki i budowle			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 578,57	61 157,05	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	-
e)	inne środki trwałe			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	-
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)						
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	-				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	-
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	-
B.	**Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)**	**27 072,45**	**69 564,01**	a)	Kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	**0,00**	-	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartosciowych		
1.	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	inne		
3.	Produkty gotowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)**	**2 078,64**	**3 550,71**
4.	Towary			1.	Wobec pozostałych jednostek	2 078,64	3 550,71
5.	Zaliczki na poczet dostaw			a)	Kredyty i pożyczki		
II	**Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)**	**4 279,00**	**7 819,00**	b)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Należności od pozostałych jednostek	4 279,00	7 819,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	541,52	3 550,71
a)	12 miesięcy			*	do 12 miesięcy	541,52	3 550,71
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		7 639,00	*	powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	4 279,00	180,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			f)	zobowiązania wekslowe		
III	**Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)**	**1 738,85**	**32 501,01**	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 537,12	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 738,85	32 501,01	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	-	i)	inne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			3.	fundusze specjalne		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 738,85	32 501,01	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**36 348,55**
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 738,85	32 501,01	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.39 ust. 2, art. 41)	0,00	36 348,55
*	inne środki pieniężne			*	długoterminowe		36 348,55
*	inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**21 054,60**	**29 244,00**				
	Suma aktywów	**42 651,02**	**130 721,06**		**Suma pasywów**	**42 651,02**	**130 721,06**

Sporządzono (miejscowość, data): Moszczenica, dnia 31 marca 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU im. Jana Justyny w Moszczenicy ul. Dworcowa 16a, 97-310 Moszczenica tel. 44 616 94 54 NIP 771-27-06-496 REGON 590523989 nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za rok obrotowy 2013	za rok obrotowy 2014
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**594 535,32**	**1 197 052,25**
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	17 704,04	60 000,36
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartosc ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	557 854,00	1 130 051,89
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	18 977,28	7 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**580 189,03**	**1 202 868,38**
I	Amortyzacja	22 978,61	17 214,97
II	Zużycie materiałów i energii	123 347,56	219 466,80
III	usługi obce	72 344,78	212 252,65
IV	Podatki i opłaty	1 026,30	43 475,66
V	wynagrodzenia	283 491,19	533 001,97
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 121,88	106 570,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 878,71	70 886,09
VIII	Wartosc sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**14 346,29**	**- 5 816,13**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**-**	**32 150,45**
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		32 150,45
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**-**	**-**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**14 346,29**	**26 334,32**
G	**Przychody finansowe**	**3 438,81**	**7 942,77**
I	Odsetki	113,93	284,77
II	Inne	3 324,88	7 658,00
H	**Koszty finansowe**	**-**	**-**
I	Odsetki		
II	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	**17 785,10**	**34 277,09**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**	**-**	**-**
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto**	**17 785,10**	**34 277,09**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata)netto**	**17 785,10**	**34 277,09**

Sporządzono (miejscowość, data):

Moszczenica, dnia 31 marca 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU im. Jana Justyny w Moszczenicy

.....

Jerzy Kowalewski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

V. INFORMACJA DODATKOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach oraz elementach rachunku zysków i strat.

   a. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i zmniejszenia przedstawia tabela **zał. nr 1** załączona do niniejszej informacji.

   b. dla majątku amortyzowanego stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia zawiera tabela **zał. nr 2** .

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszu instytucji (kapitał podstawowy)

   Fundusz instytucji na 01.01.2014 r. 22.787,28 zł

   Fundusz instytucji na 31.12.2014r. 56.544,71 zł

3. Propozycje co do sposobu pokrycia zysku za rok obrotowy 2014:

   Zysk za rok obrotowy 2014 wyniósł 34.277,09 zł.

   Proponuje się przeznaczyć zysk na zwiększenie funduszu instytucji.

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu -

   GOKiS nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 3.550,71 zł i przedstawiają się następująco:

   - zobowiązania wobec ZUS 0,00 zł
   - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego VAT za XII 0,00 zł
   - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT - 4R 0,00 zł
   - zobowiązania wobec kontrahentów 3.550,71 zł
     - PGE Dystrybucja Łódź 3.507,66 zł zapł.15.01.2015r
     - Stowarzyszenie Autorów ZAiKS Warszawa 43,05 zł zapł.12.01.2015r

5. Należności krótkoterminowe wystąpiły w kwocie 180,00 zł:
   - Komitet Wyborczy P i S Warszawa 180,00 zł zapł. 07.01.2015r

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 29.244,00 zł stanowi zapas oleju napędowego dla celów grzewczych oraz zapas węgla.

7. Informacje dotyczące poszczególnych pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat.

   a) Struktura rzeczowa ze sprzedaży usług:

   - najem hali sportowej z umów długoterminowych - 14.594,00 zł netto
   - karnety wstępu na siłownię - 28.394,31 zł netto
   - najem boiska na stadionie - 2.360,00 zł netto
   - najem pomieszczeń domu kultury - 14.652,05 zł netto

   b) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego za 2014 rok:

	2014	
A.Przychody	**podatkowe**	**bilansowe**
1.Przychody bilansowe	1 254 944,47	1 254 944,47
1.1.przychody ze sprzedaży usług i zrównane z nimi	1 214 851,25	
- przychody ze sprzedaży usług	60 000,36	
- dotacje na działalnośc bieżącą od organizatora	1 147 850,89	
- pozostałe dotacje na działalnośc bieżącą	7 000,00	
1.2.pozostałe przychody operacyjne	32 150,45	
1.3.przychody finansowe	7 942,77	
2.Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podst.art.12 pdop	**32 150,45**	
2.1.korekta VAT za 2014 rok ujęta w deklaracjach VAT zaksięgowana na pozostałe przychody operacyjne w księgach 2014 roku	31 845,00	
2.2 przychody z tytułu rozliczenia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	305,45	
3.Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	**36 654,00**	
3.1 otrzymane dotacje celowe na inwestycje (budowę, zakup środków trwałych art.. 17 pkt. 21,23,48,52 lub 53) księgowane w 2014 na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	36 654,00	
4.Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)	**1 259 448,02**	
B.Koszty podatkowe	**podatkowe**	**bilansowe**
1.Koszty bilansowe	1 220 667,38	1 220 667,38
2.Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 156 613,49	
a) nie powodujące obowiązku zapłaty podatku	1 156 613,49	
>koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanej na działalność kulturalną na podst.art.16ust.1 pkt 58	1 154 850,89	
>nieopłacone składki ZUS za XII'08 w cz. finansowanej przez płatnika składek (art.16 ust.1pkt.57a) a obciążające koszty 2014roku.		

>amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art.16 ust.1pkt.48 i 63)	1 762,60	
>koszty reprezentacji (pkt.28)	0,00	
b)koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0,00	
3.Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu a nie ujęte w wyniku finansowym:	0,00	
4.Koszt uzyskania przychodów	64 053,89	
Wynik podatkowy dochód	**1 195 394,13**	
Wynik bilansowy (strata)		**34 277,09**
Dochody wolne od podatku	**1 195 394,13**	
Podatek należny	**0,00**	

7. Informacje o zatrudnieniu:

W 2014 roku przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

Stan na 01.01.2014 r. 13,33 etatów

- pracownicy gospodarczy - 9 etaty
- pracownicy administracyjni - 4,33 etatu

Stan na 31.12.2014 r. -14 etaty

- pracownicy gospodarczy - 9 etatów
- specjalista ds. sportu - 1etat
- pracownicy administracyjni - 4 etatu

8. Informacje dodatkowe:

a) W 2014 roku zwiększył się majątek Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu o przekazania z Gmina Moszczenica

- pierwsze przekazanie nastąpiło aktem notarialnym, którego § 3 brzmi;

„ Marceli Leonard Piekarek w imieniu Gminy Moszczenica nieruchomość zabudowaną położoną we wsi i gminie Moszczenica, składającą się z działek gruntu o numerach ewidencyjnych: 640/3, 640/26 i 640/27 o łącznej powierzchni 5,5059 ha **oddaje** w odpłatne **użytkowanie** na czas nieoznaczony **na rzecz** Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu im. Jana Justyny w Moszczenicy;

- drugie dotyczyło środków trwałych i nastąpiło protokołem przekazania.

b) Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Moszczenicy w 2014 roku zakończył realizację dwóch zadań z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju";

- pierwsze z zadań pt. „Wydanie płyt z nagraniem utworów ludowych, wydanie tomiku poezji o tematyce wiejskiej oraz organizacja spotkania nt. budowania postaw proekologicznych i OZE" sfinansowane zostało z własnych przychodów,
- na drugie zadanie pt. „Instalacja kolektorów słonecznych wraz z instalacją przygotowania ciepłej wody użytkowej w budynku GOK w Moszczenicy" GOKiS otrzymał dotację inwestycyjną z Gminy Moszczenica, którą

rozliczyliśmy w miesiącu styczniu tego roku po otrzymaniu płatności z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa;

c) Wykonane zostały naliczenia podatku VAT przy zastosowaniu proporcji z działalności opodatkowanej i działalności zwolnionej z podatku VAT, wynikiem tych działań jest zwrot podatku naliczonego w wysokości 31.845,00 zł i został on zaksięgowany na przychody operacyjne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2015 r.

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyna w Moszczenicy

.....

(kierownik jednostki)

Jerzy Korytkowski

31.03.2015 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy
ul. Dworcowa 16a, 97-310 Moszczenica
tel. 44 616 94 54
NIP 771-27-06-496 REGON 590533989

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2014

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01.2014	Przychody					Rozchody				Stan końcowy na 31.12.2014
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr. bież.	inne przychody przekaza.	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	19 260,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.260,00
IV	11.759,96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.759,96
V	3.611,20	-	-	-	-	21.299,01	-	-	-	-	24.910,21
VI	40.973,98	-	-	36.654,00	-	-	-	-	-	-	77.627,98
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	60.339,04	-	-	-	-	11.116,74	-	-	-	-	71.455,78
	207.179,73	-	-	-	-	13.730,22	1.438,22	-	-	-	219.471,73
Razem	343.123,91	-	-	36.654,00	-	46.145,97	1.438,22	-	-	-	424.485,66
Wartości niematerialne i prawne	17.467,93	-	-	-	1.700,00	-	-	-	-	-	19.167,93
Ogółem aktywa trwałe	360.591,84	-	-	36.654,00	1.700,00	46.145,97	1.438,22	-	-	-	443.653,59

Sporz: EKucharczyk

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
im. Jana Justyny w Moszczenicy
ul. Dworcowa 16a, 97-310 Moszczenica
tel. 44 616 94 54
NIP 771-27-06-496 REGON 590533989

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2014

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01.2014	Zwiększenia		Rozchody				Stan końcowy na 31.12.2013
		amortyzacja	darowizna zakup	likwidacja	sprzedaż	przekazania	korekta	
0	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-
III	14.830,20	1.348,20	-	-	-	-	-	16.178,40
IV	11.759,96	-	-	-	-	-	-	11.759,96
V	2.064,36	13.988,61	-	-	-	-	-	16.052,97
VI	31.372,05	3.378,82 305,45	-	-	-	-	-	34.750,87 305,45
VII	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	4.858,04 43.981,00 11.500,00	- 4.470,19 -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	4.858,04 48.451,19 11.500,00
Razem	120.365,61	23.491,27	-	-	-	-	-	143.856,88
Pozostałe środki trwałe	101.284,81 105.894,92	- -	- 5.263,10 8.467,12	 1.438,22	- -	- -	- -	101.284,81 118.186,92
Wartości niematerialne i prawne	17.467,93	-	1.700,00	-	-	-	-	19.167,93
Ogółem aktywa trwałe	345.013,27	23.491,27	15.430,22	1.438,22	-	-	-	382.496,54

Sporz:EKucharczyk

P. Skiabonik, P. G. Jamrozek

GOKiS MOSZCZENICA

URZĄD GMINY
w Moszczenicy
WPŁYNĘŁO
dnia 31 MAR. 2015
Nr 411/15
podpis

Moszczenica, dn.31.03.2015 r.

GOKiS 021.19.2015

Urząd Gminy
w Moszczenicy

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu im. Jana Justyny w Moszczenicy przekazuje **Sprawozdanie finansowe za 2014 r.** celem zatwierdzenia.

Na sprawozdanie składa się:

1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **130 71,06** zł.
2) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący zysk netto w wysokości **34 277,09 zł.**
3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu im. Jana Justyny w Moszczenicy
Jerzy Kacprzykowski

Zał. – 2 egz.