

**UCHWAŁA NR IX/62/2015
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 19 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka
Kultury i Rekreacji w Mroczy**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 594, zm. poz. 645, poz. 1318, z 2014r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 330 zm. poz. 613, z 2014r. poz. 768, poz. 1100, z 2015r. Poz. 4); uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy za 2014 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, na które składa się bilans, (zał. Nr1) i rachunek zysków i strat.(zał. Nr2)

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowy przyjęty na terenie Gminy Mrocza.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Andrzej Brzóska

Miejsko - Gminny
Ośrodek Kultury
i Rekreacji w Mroczu
ul. Sportowa 1

89-115 MROČA
tel. 696 760 992, 504 070 518
NIP 558-14-63-393

		BILANS				Adresat: UMIG Mroczu	
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)	390.460,71	7.980.149,93	A.	Kapitał (fundusz) własny	380.470,60	7.787.815,24
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	354.566,56	8.105.308,19
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	390.460,71	7.980.149,93	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	390.460,71	7.980.149,93	VI	Zysk (strata) netto	25.904,04	317.492,95
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	179.162,67	207.722,10
b)	budynki i budowle		7.815.216,45	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	42.028,50		1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	4.166,70	64.575,0	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	344.265,51	100.358,48	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	169.172,56	15.387,41	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	35.280,63	8.164,92	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	179.162,67	207.722,10
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	178.839,99	207.409,86
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	57.208,64	70.000,00
4.	Towary	35.280,63	8.164,92	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	133.529,09	6.114,83	*	do 12 miesięcy	73.899,39	91.664,61
1.	Należności od pozostałych jednostek	133.529,09	6.114,83	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	12.842,00	4.579,50	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	120.687,09	1.535,33	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	47.731,96	43.402,55
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		424,39
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	362,84	1.107,66	h)	inne		1.918,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	362,84	1.107,66	2.	fundusze specjalne	322,68	312,24
a)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	362,84	1.107,66	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	362,84	1.107,66	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	559.633,27	7.995.537,34		Suma pasywów	559.633,27	7.995.537,34

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Mroczu, dnia: 31.03.2015 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kryza

Dyrektor
MGOK w Mroczu
Kamila Jędrzej

Miejsko - Gminny
Ośrodek Kultury
i Rekreacji w Mroczy

ul. Sportowa 1 nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
698 768 962, 504 070 518 NIP 558-14-63-393		za poprzedni okres obrotowy 2013	za bieżący okres obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrownane z nimi	999.461,74	772.403,90
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	999.461,74	772.403,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2.311.138,79	2.594.839,57
I	Amortyzacja	35.545,49	275.394,03
II	Zużycie materiałów i energii	841.852,09	789.845,46
III	usługi obce	238.959,85	255.178,87
IV	Podatki i opłaty	13.724,65	78.343,50
V	wynagrodzenia	759.284,27	1.001.613,42
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	176.035,20	181.415,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	245.737,24	13.049,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk(strata) ze sprzedaży	1.311.677,05	1.822.435,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.337.655,02	1.509.363,83
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1.321.679,75	1.493.708,25
III	Inne przychody operacyjne	15.975,27	15.655,58
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	25.977,97	313.071,84
G	Przychody finansowe	18,84	
I	Odsetki	18,84	
II	Inne		
H	Koszty finansowe	92,77	4.201,11
I	Odsetki	92,77	4.201,11
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	25.904,04	317.272,95
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		220
K	Zysk / strata brutto	25.904,04	317.492,95
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	25.904,04	317.492,95

sporządził:

Mroczy, dnia:
31.03.2015 r.

zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dyrektor
MGOKiR w Mroczy

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, tj. 31 grudnia 2014 r.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Andrzej Brzóska