

**UCHWAŁA NR V/36/15
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 25 lutego 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego ARTerii - Centrum Kultury i Promocji
w Ornontowicach za 2014 rok**

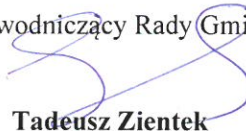
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r, poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. , poz. 330 z późn. zm.), w związku z §18 Statutu ARTerii - Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach, zatwierdzonego Uchwałą Nr XLIX/393/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21 grudnia 2009 r. Rada Gminy Ornontowice uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe ARTerii - Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach za 2014 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, a składające się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2014 rok,
2. bilansu,
3. rachunku zysków i strat,
4. informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem przyjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Tadeusz Zientek

**RADA GMINY
ORNONTOWICE**

woj. śląskie

**Załączniki
do Uchwały nr V/36/15
Rady Gminy Ornontowice
z dn. 25 lutego 2015 r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

ARTeria Centrum Kultury i Promocji
ul. Zwycięstwa 26
43-178 Ornontowice

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Zadaniem i celem ARTerii jest w szczególności:

1. koordynowanie działalności w zakresie organizacji imprez kulturalnych, turystycznych i rekreacyjnych na terenie Gminy Ornontowice,
2. ochrona dziedzictwa Gminy Ornontowice jego kultywowanie, pomnażanie, promocja wewnętrzna i zewnętrzna, tak aby dziedzictwo to mogło stanowić „markę” gminy w rejonie,
3. tworzenie warunków do poznawania, kształtowania i odkrywania przez mieszkańców Ornontowic własnej tożsamości,
4. wyszukiwanie i promowanie takich walorów gminy, których wykorzystanie może stać się elementem stymulującym rozwój miejscowości oraz szansę na poprawę warunków życia mieszkańców Ornontowic,
5. programowanie walorów kulturowych, turystycznych, społecznych oraz gospodarczych gminy Ornontowice wśród mieszkańców jak również poza terenem gminy,
6. kształtowanie kompetencji kulturowej (edukacja przez i dla kultury),
7. inspirowanie i rozpowszechnianie aktywnych form udziału w kulturze.

ARTeria realizuje swoje cele i zadania m.in. poprzez:

1. dokumentowanie i opracowywanie rozmaitych elementów dziedzictwa kulturowego regionu,
2. diagnozowanie i analizę istniejących zjawisk kulturowych,
3. tworzenie programów w zakresie edukacji regionalnej, animowania kultury lokalnej,
4. tworzenie programów promujących regionalne dziedzictwo i oryginalne zjawiska kulturowe,
5. tworzenie projektów z zakresu edukacji kulturalnej oraz wychowania przez sztukę,
6. opracowanie i realizowanie projektów dotyczących promocji kultury Śląska oraz wspólnych inicjatyw z innymi gminami w kraju i zagranicą,
7. inspirowanie powstawania lokalnych przedsięwzięć kultury,
8. animowanie amatorskiego ruchu artystycznego (stymulowanie rozwoju istniejących oraz pomoc w tworzeniu nowych grup artystycznych, opieka i kontakt z twórcami indywidualnymi),
9. popularyzacja sztuki profesjonalnej,
10. organizowanie i prowadzenie grup artystycznych,
11. prowadzenie działalności reklamowo-wydawniczej,

12. inspirowanie, wspieranie i promowanie indywidualnych uzdolnień i osiągnięć mieszkańców gminy,
13. organizowanie baz danych z zakresu kultury oraz innych dziedzin pozwalających na poznawanie i promowanie tożsamości Ornontowic,
14. wydawanie i kolportaż gazety gminnej na warunkach przewidzianych w prawie prasowym, o nazwie „Głos Ornontowic”,
15. koordynowanie kontaktu z mediami,
16. redagowanie stron internetowych o tematyce związanej z Gminą Ornontowice w szczególności serwisu www.ornontowice.pl,
17. inicjowanie, organizowanie i wspieranie różnych form zagospodarowania czasu wolnego i wypoczynku dzieci i młodzieży,
18. podejmowanie innych działań z zakresu kultury, sztuki, działalności informacyjnej i promocyjnej wynikającej z potrzeb środowiska lokalnego.

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru:

ARTeria Centrum Kultury i Promocji wpisana jest do „Rejestru Instytucji Kultury” prowadzonego przez Urząd Gminy Ornontowice pod pozycją nr 2 z datą 23.11.2009 r.

4. Czas działania jednostki:

Nieograniczony.

5. Okres sprawozdawczy:

1 stycznia 2014 r. – 31 grudnia 2014 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Suma aktywów i pasywów jest zgodna, bilans zamyka się wartością 38.883,95 zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt trzy złotych 95/100).

8. Rachunek zysków i strat:

Jest sporządzany w wersji porównawczej, który zamyka się wynikiem -14589,81zł (słownie: minus czternaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt dziewięć złotych 81/100).

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Ornontowice, 10.02.2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Marta Kotarba - Szaton

DYREKTOR ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczy

Nazwa i adres jednostki		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)	21 716,96	17 770,88	A.	Kapitał (fundusz) własny	40 097,04	25 507,23
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 270,60	40 097,04
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	21 716,96	17 770,88	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	21 716,96	17 770,88	VI	Zysk (strata) netto	14 826,44	-14 589,81
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	17 105,47	13 376,72
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 716,96	17 770,88	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	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 18)	35 485,55	21 113,07	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	217,33
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	217,33
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	217,33
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	504,00	464,00	*	do 12 miesięcy	0,00	217,33
1.	Należności od pozostałych jednostek	504,00	464,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	504,00	464,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	34 981,55	20 649,07	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 981,55	20 649,07	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 105,47	13 159,39
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	17 105,47	13 159,39
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 981,55	20 649,07	*	długoterminowe	17 105,47	13 159,39
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 981,55	20 649,07	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	57 202,51	38 883,95		Suma pasywów	57 202,51	38 883,95

Sporządził:
GLORIA SIEGOWA ART
 Centrum Kultury i Promocji
 w ORNONTOWICACH
 mgr Marta Kotarba - Szator

Sporządzono:
 Ornontowice, dnia 10 lutego 2015 r.

Podpis Dyrektora:
DYREKTOR ART
 Centrum Kultury i Promocji
 w ORNONTOWICACH
 mgr inż. Aleksandra Malczy

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	160 717,83	129 879,72
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 842,50	41 525,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	121 875,33	88 354,22
B	Koszty działalności operacyjnej	813 368,67	807 779,90
I	Amortyzacja	14 900,46	3 946,08
II	Zużycie materiałów i energii	143 850,11	129 088,88
III	Usługi obce	127 772,60	187 340,56
IV	Podatki i opłaty	20 093,45	20 322,50
V	Wynagrodzenia	413 688,04	384 202,11
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 178,55	59 552,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 885,46	23 327,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-652 650,84	-677 900,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	667 376,28	663 215,37
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	662 587,28	649 632,52
III	Inne przychody operacyjne	4 789,00	13 582,85
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 725,44	-14 684,81
G	Przychody finansowe	101,00	95,00
I	Odsetki, w tym:		
-	- Od jednostek powiązanych		
II	Inne	101,00	95,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	14 826,44	-14 589,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	14 826,44	-14 589,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	14 826,44	-14 589,81

Sporządził:

Sporządzono:

Podpis Dyrektora:

GŁÓWNA KSIĘGOWA ARTerii
 Centrum Kultury i Promocji
 w ORNONTOWICACH
 mgr Marta Kótarska - Szatorń

Ornontowice, 10.02.2015 r.

DYREKTOR ARTerii
 Centrum Kultury i Promocji
 w ORNONTOWICACH
 mgr inż. Aleksandra Malczyk

Informacja dodatkowa

ARTeria Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 48 ustawy o rachunkowości:

I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W ARTerii stosowano amortyzację liniową, odpisywaną raz na koniec roku, a w stosunku do środków trwałych o wartości poniżej 3.500,00 zł stosowano odpisy jednorazowe.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

nie dotyczy

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

Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok 2013 i za rok obrotowy 2014 są wielkościami porównywalnymi.

5. Informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Wartość brutto, umorzenie

Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie (-)	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe	134 054,83 zł	----	-----	116 283,95 zł	17 770,88 zł

Pozostałe środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe WNI	8270,40 zł	---	----	8270,40 zł
2.	Pozostałe środki trwałe	282 112,47 zł	12 927,77 zł	5 372,62 zł	289 667,62 zł

2. Wartość wieczystego użytkowania gruntu.
nie dotyczy
3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
nie dotyczy
4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
nie dotyczy
6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.
nie dotyczy
7. Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy.
nie dotyczy
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.
nie dotyczy
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a.) do 1 roku,
 - b.) od 1 do 5 lat,
 - c.) ponad 5 lat,
10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.
nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

nie dotyczy

12. Zobowiązanie warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

nie dotyczy

III

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

a.) zużycie materiałów i energii,

nie dotyczy

b.) usługi obce,

nie dotyczy

c.) wynagrodzenia,

nie dotyczy

d.) świadczenia na rzecz pracowników,

nie dotyczy

e.) amortyzację,

nie dotyczy

jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie dotyczy

IV

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

nie dotyczy

V

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

a.) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

b.) procentowym udziale,

nie dotyczy

c.) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,

nie dotyczy

d.) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

nie dotyczy

e.) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

nie dotyczy

f.) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,

nie dotyczy

g.) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

nie dotyczy

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami.

nie dotyczy

6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

nie dotyczy

VI.

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

nie dotyczy

2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów.

nie dotyczy

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką o:

a.) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,

nie dotyczy

b.) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,

nie dotyczy

c.) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

nie dotyczy

DYREKTOR ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczyk

.....
Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Marta Kotarba - Szatoń

.....
Główny Księgowy

ARTeria
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
43-178 Ornontowice, ul. Zwycięstwa 26
Tel. 32/23-54-698
Regon 272606335, NIP 969-11-05-231

.....
ARTeria Centrum Kultury i Promocji

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Zientek

