

**UCHWAŁA NR XLII/547/2014
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Galerii "Refektarz" w Kartuzach za 2013 rok

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 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) **Rada Miejska w Kartuzach na wniosek Burmistrza Kartuz uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 15,74 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2013 rok wykazujący stratę w wysokości 9,04 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

Zatwierdzona przez Radę Miejską w Kartuzach
w dniu 18 czerwca 2014 r.
Przewodniczący: *Edmund Dunst*
Wiceprzewodniczący: *Bożena*

GALERIA "REFEKTARZ"
83-300 KARTUZY, ul. Klasztorna 5a
tel. 058 / 681-18-49, fax 681-15-15
NIP 589-14-09-927, REGON 191102838
ZESPÓŁ POKLASZTORNY OJCÓW KARTUZÓW

Załącznik nr 1
do uchwały nr XLII/ 120th
Rady Miejskiej w Kartuzach
z dnia 18.06.2014r.

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0	0	A.	Kapitał (fundusz) własny	24,78	15,74
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	553,76	24,78
	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	0	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VI	Zysk (strata) netto	-528,98	-9,04
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35 i 37)	0	0
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	Inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
	2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
	3. zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
	2. inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	24,78	15,74	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
	1. Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	0
	2. Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	3. Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
	4. Towary			b)	Inne zobowiązania finansowe		
	5. Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	0	0
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	12,41	9,15	*	powyżej 12 miesięcy		
	1. Należności od pozostałych jednostek	12,41	9,15	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	12,41	9,15	e)	zobowiązania weksłowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			g)	Z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	12,37	6,59	2.	fundusze specjalne		
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12,37	6,59	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,37	6,59	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,37	6,59				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	24,78	15,74		Suma pasywów	24,78	15,74

sporządził:

Miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

GŁÓWNA KASJERKA
Jolanta Kwidzińska

Kartuzy, 25.03.2014

DYREKTOR
dr Zofia Wiatrak

GALERIA "REFEKTARZ"
83-300 KARTUZY, ul. Klasztorna 5a
tel. 058 / 681 18-49, fax 681-15-15
NIP 589-14-09-927, REGON 191102838
ZESPÓŁ POZAKLASYCZNY OJCÓW KARTUZÓW

Załącznik nr 2
do uchwały nr XLII / ... / 2014
Rady Miejskiej w Kartuzach
z dnia 18.06.2014r.

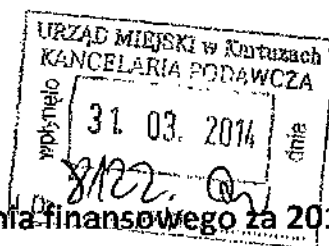
Galeria REFEKTARZ		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2012 r.	za bieżący rok obrotowy 2013 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	97 000,00	97 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansowanie działalności podstawowej	97 000,00	97 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	100 043,02	99 937,67
I	Amortyzacja	724,37	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	11 515,84	8 800,91
III	Usługi obce	22 728,61	19 522,11
IV	Podatki i opłaty	0,00	253,68
V	Wynagrodzenia	55 801,01	61 453,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 305,26	8 122,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 967,93	1 785,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 043,02	-2 937,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 217,00	2 764,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 217,00	2 764,00
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	-826,02	-173,67
G	Przychody finansowe	297,04	164,63
I	Odsetki	297,04	164,63
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-528,98	-9,04
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-528,98	-9,04
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-528,98	-9,04

Jolanta Kwidzińska
sporządził

Kartuzy, 25.03.2014.
miejscowość i data

DYREKTOR
Zofia Matrak
dr Zofia Matrak
zatwierdził

GALERIA "REFEKTARZ"
83-300 KARTUZY, ul. Klasztorna 5a
tel. 058 / 681-18-49, fax 681-15-15
NIP 589-14-09-927, REGON 191102830
ZESPÓŁ POKLASZTORNY OJCÓW KARTUZÓW



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok

Galerii REFIEKTARZ w Kartuzach

Galeria REFIEKTARZ jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-02. Celem statutowym instytucji kultury jest prowadzenie zadań w zakresie upowszechniania kultury, edukacji kulturalno-oświatowej. Zgodnie z § 13 pkt.3 statutu dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Galerii są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz.1223 ze zm)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe o wartości do 3500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 15,74 zł, są to środki pieniężne w banku w wysokości 6,59 zł oraz należności w kwocie 9,15 zł
- Na sumę pasywów w kwocie 15,74 składa się fundusz własny w wysokości 24,78 zł, strata w kwocie 9,04 zł

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 99 928,63 zł:

97 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

2 764,00 zł – dochody z działalności statutowej

164,63 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 99 937,67 zł

Nadwyżka kosztów nad przychodami 9,04 zł

Galeria zatrudnia 1 pracownika na umowę o pracę, pozostałe osoby zatrudnione są na umowy cywilno prawne.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Kwidzińska

DYREKTOR

dr Zofia Wątrak