

**UCHWAŁA NR VIII/103/2015  
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 17 czerwca 2015 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Galerii "Refektarz" w Kartuzach za 2014 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 2014r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 250,85 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2014 rok wykazujący zysk w wysokości 57,11 zł.

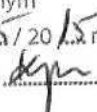
2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kartuzach

  
Andrzej Pryczkowski

zatwierdzam pod względem  
formalno-prawnym  
RP 07 ... RM / 812 / 20 15 r.  
data 18.05.2015 podpis 

*Frnk*

Załącznik nr 1  
SK do uchwały nr VIII/103/2015  
PB Rady Miejskiej w Kartuszu  
z dnia 17.06.2015r.

8128

*13*

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014. r.					
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2013.	31.12.2014			31.12.2013.	31.12.2014.
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0	0	A.	Kapitał (fundusz) własny	15,74	72,85
	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24,78	
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		15,74
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		57,11
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	VI	Zysk (strata) netto	-9,04	0
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)	0	178,00
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0,00
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	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	15,74	250,85	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	178,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0	178,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw.	0	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	9,15	0	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	9,15	0	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	9,15	0	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		178,00
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	6,59	250,85	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6,59	250,85	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6,59	250,85	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6,59	250,85				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	15,74	250,85		Suma pasywów	15,74	250,85

sporządził:

Miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Jolanta Kwidzińska

Kartuszy, 24.06.2015r.

DYREKTOR  
dr Zofia Watrak

Załącznik nr 2  
do uchwały nr VIII/103/2015  
Rady Między w Kartusach  
z dnia 17.06.2015r.

GALERIA REFĘKTARZ  
83-300 Kartusy, ul. Klasztorna 5a  
tel. 58 25 12 12 12  
NIP: 581-200-1234  
REGON: 141983

Galeria REFĘKTARZ  
83-300 Kartusy ul. Klasztorna 5a

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013 r.	za bieżący rok obrotowy 2014 r.
	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>97 000,00</b>	<b>118 000,00</b>
<b>A</b>			
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	118 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>99 937,67</b>	<b>119 677,84</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	8 800,91	10 383,70
III	Usługi obce	19 522,11	37 977,20
IV	Podatki i opłaty	253,68	0,00
V	Wynagrodzenia	61 453,21	61 809,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 122,19	7 714,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 785,57	1 793,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-2 937,67</b>	<b>-1 677,84</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 764,00</b>	<b>1 560,00</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 764,00	1 560,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-173,67</b>	<b>-117,84</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>164,63</b>	<b>174,95</b>
I	Odsetki	164,63	174,95
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-9,04</b>	<b>57,11</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-9,04</b>	<b>57,11</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>M</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-9,04</b>	<b>57,11</b>

.....  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
sporządził  
Jolanta Kwidzińska

Kartusy, 24.03.2015.  
miejsceowość i data

.....  
DYREKTOR  
Zofia Wiatr  
zatwierdził dr Zofia Wiatr

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2014 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 250,85 zł, są to środki pieniężne w banku w wysokości 250,85 zł .
- Na sumę pasywów w kwocie 250,85 składa się fundusz własny w wysokości 15,74 zł , zysk w kwocie 57,11 zł oraz zobowiązanie w kwocie 178 zł

#### III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 119 734,95 zł:

- 118 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy
- 1 560,00 zł – dochody z działalności statutowej
- 174,95 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 119 677,84 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztów 57,11 zł

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

DYREKTOR  
  
dr Zofia Wiatrak