

CENTRUM ANIMACJI KULTURALNEJ
GMINY TARNÓW
33-100 Tarnów, ul. Krakowska 19
tel./fax (014) 688-01-37
REGON 851737196 NIP 993-01-45-292

URZĄD GMINY TARNÓW	
Wpł. dnia	2015 -03- 30
L.dz.	81/15
podpis	zaw.

Wójt Gminy Tarnów
mgr Grzegorz Koziół

Nasz znak: CAK GT.3035.2.2015

Tarnów, dnia 30.03.2015 r.

Centrum Animacji Kulturalnej Gminy Tarnów przesyła w załączeniu sprawozdania za rok 2014:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

celem przedłożenia do zatwierdzenia Radzie Gminy Tarnów.

DYREKTOR
Centrum Animacji Kulturalnej
Gminy Tarnów
mgr Anna Pieczarka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
**CENTRUM ANIMACJI KULTURALNEJ
 GMINY TARNÓW**
 33-100 Tarnów, ul. Krakowska 19
 tel./fax (014) 688-01-37
 REGON 851737196 NIP 993-01-45-298

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		Początek	Koniec			Początek	Koniec
		Roku				roku	
0		1	2	0		1	2
A. MAJĄTEK TRWAŁY (w.02+08+16+21)	01	256 182,21	246 482,22	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	322 534,29	262 070,18
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03+07)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	268 095,75	322 534,29
1. Koszy organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03			II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstaw. (wielkość ujemna)	48		
2. Koszty prac rozwojowych	04			III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
3. Wartości firmy	05			1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominal.	50		
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06			2. Tworzony ustawowo	51		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerial. i prawnych	07			3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	256 182,21	246 482,22	4. Z dopłat wspólników	53		
1. Grunty własne	09			5. Inny	54		
2. Budynki i budowle	10	247 630,98	240 938,25	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	55		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11	2 610,80	1 305,40	V. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	56		
4. Środki transportu	12	2 646,76	2 086,76	VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+,-) (w.58 lub 59)	57		
5. Pozostałe środki trwałe	13	3 293,67	2 151,81	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	58		
6. Inwestycje rozpoczęte	14			2. Strata netto (wielkość ujemna)	59		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+,-) (w.61 do 63)	60	54 438,54	-60 464,11
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16			1. Zysk (wielkość dodatnia)	61	54 438,54	
1. Udziały i akcje	17			2. Strata (wielkość ujemna)	62		60 464,11
2. Papiery wartościowe	18			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżąc. roku obrotow.	63		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	19			B. REZERWY (w.65+66)	64		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
IV. Należności długoterminowe	21			2. Pozostałe rezerwy	66		
B. MAJĄTEK OBROTOWY (w.23+29+35+38)	22	66 352,08	37 180,48	C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (w.68 do 70)	67		
I. Zapasy (w.24 do 28)	23			1. Długotermin. pożyczki, obligacje i inne pap.wart.	68		
1. Materiały	24			2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
2. Półprodukty i produkty w toku	25			3. Pozostałe zobowiązania długotermin.	70		
3. Produkty gotowe	26			D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE (w.72+82)	71		21 592,52
4. Towary	27			I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72		
5. Zaliczki na poczet dostaw	28			1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29	1 058,80	500,00	2. Kredyty bankowe	74		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30	558,80	500,00	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych)	31			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76		5 728,86
3. Należności wewnątrzzakładowe	32	500,00		5. Zobowiązania wekslowe	77		
4. Pozostałe należności	33			6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	78		15 262,55
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		340,06
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35			8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		261,05
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36			9. Pozostałe zobowiązania krótkotermin.	81		
2. Inne papiery wartościowe	37			II. Fundusze specjalne	82		
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	65 293,28	36 680,48	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE I PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW(84+85)	83		
1. Środki pieniężne w kasie	39			1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Środki pieniężne w banku	40	65 293,28	36 680,48	2. Przychody przyszłych okresów	85		
3. Inne środki pieniężne (weksle, czekii obce itp.)	41				86		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42				87		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43				88		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44				89		
SUMA AKTYWÓW (A+B+C) (w.01+22+42)	45	322 534,29	283 662,70	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E)	90	322 534,29	283 662,70

Tarnów, dnia 30.03.2015
 Miejscowość, data

/ podpis osoby sporządzającej/
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Budzik

DYREKTOR
 Centrum Animacji Kulturalnej
 Gminy Tarnów
mgr Anna Neczarka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.
 (wariant porównawczy – wersja 1)

Pieczęć jednostki

851737196
 REGON

Koszty i straty		Kwota za rok		Przychody i zyski	Kwota za rok		
		Poprzedni	Bieżący		Poprzedni	Bieżący	
1		2	3	4		5	6
A. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w.02 do 09)	01	881 370,60	1 055 830,41	A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI (w. 28 do 31)	27	8 908,80	4 000,00
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02			I. Przychód ze sprzedaży produktów	28	8 908,80	4 000,00
II. Zużycie materiałów i energii	03	85 966,82	178 205,33	II. Zmiana stanu produktów (Zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	29		
III. Usługi obce	04	241 267,66	265 704,54	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
IV. Podatki i opłaty	05	3 252,90	7 539,60	IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
V. Wynagrodzenia	06	448 408,62	503 506,00	B. STRATA ZE SPRZEDAŻY (w. 27-01)<0	32	872 461,80	1 051 830,41
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07	61 767,52	60 734,22	C. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE (W. 34 do 36)	33	925 503,53	989 749,81
VII. Amortyzacja	08	20 132,72	22 413,22	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	34	867 500,00	921 210,00
VIII. Pozostałe	09	20 574,36	17 727,50	II. Dotacje	35	58 003,53	68 539,81
B. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (w.27-01)>0	10			III. Pozostałe przychody operacyjne	36		62 080,60
C. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE (w.12+13)	11			D. STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w. 27-01+33-11)<0	37	1 396,81	1 616,49
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12			E. PRZYCHODY FINANSOWE (w.39+41+42)	38		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13			I. Dywidendy z tytułu udziałów			
D. ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w. 27-01+33-11)>0	14	53 041,73		W tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych			
E. KOSZTY FINANSOWE (w.16+17+19)	15			II. Odsetki uzyskane	41	1 396,81	1 616,49
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	16			III. Pozostałe	42		
II. Odsetki do zapłacenia				F.STRATA BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (w. 27-01+33-11+38 -15)>0	43		60 464,11
W tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych				G. ZYSKI NADZWYCZAJNE	44		
III. Pozostałe	19			H. STRATA BRUTTO (w. 27-01+33-11+38-15+44-21)<0	45		60 464,11
F. ZYSK BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (W.27-01+33-11+38 -15)>0	20	54 438,54		I. STRATA NETTO (w. 45+23) lub (w.22-23)<0	46		60 464,11
G. STRATY NADZWYCZAJNE	21						
H. ZYSK BRUTTO (w.27-01+33-11+38 -15+44-21)>0	22	54 438,54					
I. OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO (W.24+25)	23						
Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	24						
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	25						
J. ZYSK NETTO (w. 22-23)>0	26	54 438,54					

Tarnów, dnia 30.03.2015
 Miejscowość, data

/ podpis osoby sporządzającej/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Budzik

DYREKTOR
 Centrum Animacji Kulturalnej
 Gminy Tarnów
 mgr Anna Pieczarka

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZA 2014 ROK CENTRUM ANIMACJI KULTURALNEJ GMINY TARNÓW

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Centrum Animacji Kulturalnej Gminy Tarnów jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Tarnów.

Siedzibą Centrum jest Urząd Gminy Tarnów a obszarem działania Gmina Tarnów. Instytucja została wpisana do rejestru prowadzonego przez Organizatora.

Instytucji nadane zostały numery:

REGON 851737196

NIP 993-01-45-298

Centrum realizuje zadania Gminy Tarnów w zakresie kultury, sportu masowego, turystyki, współpracy zagranicznej oraz realizacji programów służących promocji idei zjednoczonej Europy.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości – nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

I. Informacje dotyczące wyceny aktywów i pasywów.

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdań finansowych za 2014 rok są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2013 r. poz. 330/.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 100 PLN, lecz nie przekraczających 3 500 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczających 3 500 PLN amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji.

Zakup materiałów ujmowany jest w księgach rachunkowych wg cen nabycia.

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

I. Informacje uszczegóławiające bilans

Aktywa i Pasywa bilansu Centrum Animacji Kulturalnej Gminy Tarnów sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 zamykają się kwotą **283 662,70 PLN**

AKTYWA

• Środki trwale umarżane stopniowo wykazują wartość inwentarzową	289 654,76 zł
• Umorzenie środków trwałych umarżanych stopniowo wykazuje wartość na dzień 31 grudnia 2014 roku	<u>43 172,54 zł</u>
Wartość bilansowa środków trwałych	246 482,22 zł
• Środki trwale umarżane jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania wskazują stan	202 570,78 zł
• Umorzenie środków trwałych (100 % umorzenia)	<u>202 570,78 zł</u>
Wartość bilansowa środków trwałych	0,00 zł
• wartości niematerialne i prawne /programy komputerowe/	3 100,01 zł
• umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<u>3 100,01 zł</u>
wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
• Należności niewymagalne	500,00 zł
• Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2014 roku wynoszą	36 680,48 zł
RAZEM WARTOŚĆ AKTYWÓW	283 662,70 PLN

PASYWA

• Wynik finansowy za 2014 rok stanowi stratę w wysokości	60 464,11 zł
Szczegółowe rozliczenia wyniku finansowego wykazane zostało w sprawozdaniu „Rachunek zysków i strat”, oraz w punkcie IV niniejszej informacji.	
• Fundusz podstawowy instytucji kultury zamyka się kwotą	322 534,29 zł
• Zobowiązania niewymagalne	21 592,52 zł
RAZEM WARTOŚĆ PASYWÓW	283 662,70 PLN

II. Informacje obejmujące swym zakresem rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym – wersja 1 zgodnie z załącznikiem nr 4/1 ustawy o rachunkowości. Szczegółowa struktura przychodów i kosztów oraz wysokość wyniku wykazana została w sporządzonym sprawozdaniu „Rachunek Zysków i Strat”

III. Informacje pozostałe

1. Informacja o stanie zatrudnienia

Centrum Animacji Kulturalnej Gminy Tarnów jest instytucją kultury zatrudniającą na dzień 31 grudnia 2014 roku 9 pracowników na 8 etatach.

2. Rozliczenie z otrzymanej dotacji podmiotowej na 2014 rok – ujęcie kasowe.

Centrum Animacji Kulturalnej Gminy Tarnów otrzymało z budżetu Gminy Tarnów na realizację zadań statutowych dotację podmiotową w wysokości **921 210,00 zł**.

3. Rozliczenie kasowe środków pieniężnych

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01 stycznia 2014 r. wynosił	65 293,28 PLN
Wpływy ogółem za 2014 r.	1 002 536,14 PLN
Wydatki ogółem za 2014 r.	1 031 148,94 PLN
Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosił	36 680,48 PLN

Źródła wpływów oraz kierunki ich wydatkowania przedstawia poniższe zestawienie.

Środki w BO	65 293,28 zł
Dotacja podmiotowa	921 210,00 zł
Wpływy z tytułu, reklam i innych	4 000,00 zł
Odsetki od środków na rachunku bankowym,	1 616,49 zł
Darowizny	7 910,00 zł
Wpływy z ARiMR	60 629,81 zł
Wydatki bieżące	1 023 979,10 zł (koszty ogółem – amortyzacja – zob. niewym.: 1 055 830,41-10 258,79-21 592,52)
Stan środków na 31.12.2014	36 680,48 zł

CAK GT wg stanu na dzień 31.12.2014 r. posiada należności niewymagalne w kwocie **500,00 zł** i zobowiązania niewymagalne w kwocie **21 592,52 zł**.

IV. Wynik finansowy

Wynik finansowy za rok 2014 kształtuje się następująco:

1	Przychody	995 366,30 PLN
2	Koszty	1 055 830,41 PLN
3	Strata na działalności	60 464,11 PLN

Strata została wykazana w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Budzik

DYREKTOR
Centrum Animacji Kulturalnej
Gminy Tarnów
mgr Anna Pęczarka