

Zarządzenie Nr 0050.14.2015
Wójta Gminy Biała Podlaska
z dnia 20 marca 2015r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Białej Podlaskiej za 2014r.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Białej Podlaskiej za rok 2014 składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

§ 2

Wynik finansowy przenieść na fundusz instytucji.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
inż. Wiesław Panasiuk

Informacja dodatkowa do bilansu za 2014r.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Majątek trwały i obrotowy ewidencjonowany jest wg. cen zakupu lub orzeczeń specjalisty. Jednostka nie jest płatnikiem podatku VAT. Na dzień 31.12.2014r. posiada dwadzieścia dziewięć środków trwałych: system alarmowy, urządzenie paleniskowo-grzewcze, piec grzewczy, dziewięć zestawów komputerowych, osiem kiosków internetowych, dwa stoły bilardowe, ścianę kuchenną rozsuwaną ze stali, patelnię elektryczną, kuchnię gazową, samochód osobowy oraz środki związane z rozbudową i modernizacją świetlicy w Hrudzie I i II etap i Perkowicach I etap. Szesnaście z nich zostało już w 100% amortyzowanych; są to: urządzenie paleniskowo-grzewcze, piec grzewczy, system alarmowy, dziewięć zestawów komputerowych, ściana kuchenna rozsuwana ze stali, patelnia elektryczna, kuchnia gazowa i samochód osobowy Nissan.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

W 2014r Gminny Ośrodek Kultury w Białej Podlaskiej zakończył inwestycję pod nazwą „Rozbudowa, przebudowa i remont budynku świetlicy – Pracownia ginących zawodów w Perkowicach” – I etap, za 235.123,36 zł.

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Struktura przychodów w 2014r. kształtowała się następująco:

- | | |
|---|------------------|
| - dotacje Urzędu Gminy | 1.251.465,00 zł. |
| - wpływy z usług (wynajem sal, organizacja spotkań itp.) | 3.510,00 zł. |
| - odsetki bankowe | 195,30 zł. |
| - inne dochody: | |
| • dofinansowanie działalności bibliotecznej przez Bibliotekę Narodową | 4.783,00 zł. |
| • wpłaty członków zespołu „Macierzanka” na wyjazd do Bułgarii, na festiwal folklorystyczny | 2.400,00zł |
| • dary książkowe z Miejskiej Biblioteki Publicznej i z konkursów | 2.350,00zł |
| • wpłaty i darowizny na działalność kulturalną (dożynki) | 9.600,00 zł |
| • zwrot kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne, wykorzystanie energii elektrycznej i wody przy remoncie w Perkowicach | 939,20zł |
| • odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej | 5.310,09zł |

Razem	1.280.552,59 zł.
-------	------------------

4. **Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.**

Amortyzacja w 2014r. zmniejszyła się nieznacznie w porównaniu z 2013r. w związku z tym, że w trakcie roku zakończono amortyzację dwóch środków trwałych a nowy środek przyjęto do użytkowania w grudniu 2014r.

Zużycie materiałów i energii w stosunku do ubiegłego roku zwiększyło się nieznacznie w związku ze zmianą ogrzewania w nowo wyremontowanej placówce w Perkowicach.

Koszty usług obcych w stosunku do 2013r wzrosły w związku z organizacją wyjazdu zespołu młodzieżowego Macierzanka na festiwal folklorystyczny do Bułgarii.

Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę, dzieło i zleceń wykonano zgodnie ze wskaźnikami planistycznymi Urzędu Gminy.

Ubezpieczenia społeczne były naliczone stosownie do wypłaconych wynagrodzeń.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2014r wzrosły w stosunku do 2013r w związku z organizacją coraz większej ilości konkursów przy organizacji dożynek, Akcji Lato i Akcji Zima, oraz stale powiększających zasięg konkursów z tkactwa i koronkarstwa.

Koszty w 2014r to kwota 1.311.543,30zł.

5. **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.**

Fundusz statutowy wykorzystywany jest w całości do realizacji zadań statutowych.

6. **Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.**

Gminny Ośrodek Kultury w Białej Podlaskiej posiada na wyodrębnionym koncie zabezpieczenie należytego wykonania umowy pod nazwą „Rozbudowa, przebudowa i remont budynku świetlicy w Perkowicach – pracownia ginących zawodów” w kwocie 3.195,63 zł. Kwota rękojmi będzie zwrócona po 48 miesiącach licząc od daty odbioru (grudzień 2018r).

7. **Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.**

Główne źródło dochodów GOK to dotacje Urzędu Gminy.

Ośrodek czyni starania w celu zdobycia funduszy ze środków unijnych, od sponsorów oraz pozyskania darowizn.

Biała Podlaska 20.03.2015r

DYREKTOR
mgr Bożenna Pawlina Maksymuk



sporządzony na dzień
 (warianł porównawczy)

(wzrost jednostki)

	2013	2013
	zobowiązania	zobowiązania
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 880,00	3 510,00
- od jednostek powiązanych	12 880,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 212 085,33	1 311 543,30
B. Koszty działalności operacyjnej	34 497,40	2 6072,44
I. Amortyzacja	182 284,65	183 596,76
II. Zużycie materiałów i energii	97 614,34	114 941,28
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy	734 341,26	738 008,09
V. Wynagrodzenia	134 628,07	142 811,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	287 220,21	46 112,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 1 199 205,93	- 1
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 190 162,02	
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		- 31 186,01
II. Dotacje		19 513,30
III. Inne przychody operacyjne	- 9043,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	152,18	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktywizacja wartości aktywów niefinansowych	152,18	
III. Koszty operacyjne		
IV. Inne koszty operacyjne (C+D-E)		

NIP 2837-12-52-744 66.647% (301.58566)

sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

if not yet, predominantly

(wersja piąta)

roku

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				A. Kapitał (fundusz) własny			
I. Wartości niematerialne i prawne		631 345,39	818 036,34	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		652 949,24	641 958,53
1. Koszty zaliczonych praw (patentów)				II. Nadane wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		661 840,94	652 949,24
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczeń na wartość niematerialną i prawo				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		631 345,39	818 036,34	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Srodek trwały		609 045,39	818 036,34	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 889,13	- 30 990,71
a) grunty (w tym grunty użytkowane wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto			
b) budynki i budowle i budowle inżynierskie i wodociągowe				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		544 148,04	761 722,29	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		23 343,08	239 603,15
d) środki transportu				L. Rezerwy na zobowiązania			
e) inne środki trwałe		618 19,35	56 314,02	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Srodek trwały w budowie		22 300,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczeń na środki trwałe w budowie				długoterminowa			
III. Materjały długoterminowe				- krótkoterminowa			
1. Odroczony podatek dochodowy				3. Pozostałe rezerwy			
2. Odroczony podatek dochodowy				- długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe			
1. Nieurodności				długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawo				- krótkoterminowe			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				długoterminowe			
a) w jednostkach powiązanych				- krótkoterminowe			
- udziały lub akcje				długoterminowe			
- inne papiery wartościowe				- krótkoterminowe			
- udziały powiązane				długoterminowe			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach				długoterminowe			
- udziały lub akcje				- krótkoterminowe			
- inne papiery wartościowe				długoterminowe			
- udziały powiązane				- krótkoterminowe			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		44 946,93	43 465,34	długoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		40 262,42	35 132,10	- krótkoterminowe			
B. Aktywa obrotowe				długoterminowe			
1. Zapasy				- krótkoterminowe			
2. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
3. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
4. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
5. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
6. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
7. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
8. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
9. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
10. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
11. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
12. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
13. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
14. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
15. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
16. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
17. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
18. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
19. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
20. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
21. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			
22. Inne aktywa obrotowe				długoterminowe			
23. Inne aktywa obrotowe				- krótkoterminowe			

GMINNY OŚRODEK KULTURY
21-500 Biała Podlaska, ul. Prosta 31
tel./fax 083 343 53 27, 516 200 801
NIP 537-12-52-744 REGON 030158568

Biała Podlaska 20.03.2015r.

Dane uzupełniające do bilansu

Umorzenie:

Środki trwałe	229.848,85
Pozostałe środki trwałe	<u>723.504,23</u>
Razem umorzenie środków trwałych	953.353,08

Zbiory biblioteczne	318.332,57
Wartości niematerialne i prawne	91.068,70

DYREKTOR
[Signature]
mgr Bożenna Pawlina Stakiewicz