

Zarządzenie Nr 17/2014
Wójta Gminy Biała Podlaska
z dnia 17 marca 2014r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Białej Podlaskiej za 2013r.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Białej Podlaskiej za rok 2013 składające się z:

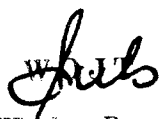
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

§ 2

Wynik finansowy przenieść na fundusz instytucji.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


inż. Wiesław Panasiuk

Informacja dodatkowa do bilansu za 2013r.

1. Objaśnienia 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 31.12.2013r. posiada dwadzieścia siedem 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. Czternaście z nich zostało już w 100% amortyzowanych; są to: urządzenie paleniskowo-grzewcze, piec grzewczy, system alarmowy, dziewięć zestawów komputerowych, ściana kuchenna rozsuwana ze stali i samochód osobowy Nissan.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

W 2013r Gminny Ośrodek Kultury w Białej Podlaskiej rozpoczął inwestycję pod nazwą „Rozbudowa, przebudowa i remont budynku świetlicy – Pracownia ginących zawodów w Perkowicach”. W 2013r na opracowanie dokumentacji w/w inwestycji wydatkowano 22.300,00 zł.

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

Struktura przychodów w 2013r. kształtowała się następująco:

- | | |
|--|------------------|
| - dotacje Urzędu Gminy | 1.177.112,00 zł. |
| - wpływy z usług (wynajem sal, organizacja spotkań itp.) | 12.880,00 zł. |
| - odsetki bankowe | 152,18 zł. |
| - inne dochody: | |
| • dofinansowanie działalności bibliotecznej przez Bibliotekę Narodową | 4.416,00 zł. |
| • dofinansowanie działalności bibliotecznej przez Akademię Rozwoju Filantropii w Polsce – Mikrogrant „Podaj dalej” | 999,80 zł |
| • dary książkowe z Miejskiej Biblioteki Publicznej i od czytelnika | 542,20 zł |
| • wpłaty i darowizny na działalność kulturalną (dożynki i spotkania opłatkowe) | 5.600,00 zł |
| • zwrot kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne | 820,92 zł |
| • odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej | 671,10 zł |

Razem	1.203.194,20 zł.
-------	------------------

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

Amortyzacja w 2013r. zmniejszyła się nieznacznie w porównaniu z 2012r. w związku z tym, że w trakcie roku zakończono amortyzację trzech środków trwałych i nie było zakupu nowych środków trwałych.

Zużycie materiałów i energii w stosunku do ubiegłego roku zwiększyło się w związku ze zmianą w polityce rachunkowości księgowania kosztów zakupu księgozbioru. Zakup księgozbioru był ewidencjonowany w „pozostałych kosztach rodzajowych” a od 01.01.2013r w dziale „materiały i energia”..

Koszty usług obcych w stosunku do 2012r zwały w związku ze zmniejszeniem usług remontowych, transportowych i poligraficznych. Zmniejszenie kosztów usług pocztowo telekomunikacyjnych wynikało z faktu likwidacji telefonów stacjonarnych.

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

Ubezpieczenia społeczne były naliczone stosownie do wypłaconych wynagrodzeń.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2013r zwały w porównaniu do 2012r w związku z zaprzestaniem księgowania zakupu księgozbioru (wyjaśnienie przy dziale „zużycie materiałów i energii”).

Koszty w 2013r to kwota 1.212.085,93zł.

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

Nie dotyczy

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 17.03.2013r

Biała Podlaska 20.03.2014r.

Dane uzupełniające do bilansu

Umorzenie:

Środki trwałe	203.776,41
Pozostałe środki trwałe	<u>684.695,75</u>
Razem umorzenie środków trwałych	888.472,16

Zbiory biblioteczne	291.928,05
Wartości niematerialne i prawne	89.352,85

