

**Zarządzenie nr 88/14
Wójta Gminy Porąbka**

z dnia 20 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2013
Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce.**

Na podstawie art. 53 ust.1, w związku z art. 3 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity – Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami/, oraz § 9 ust.1i2 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce, /Uchwała nr XXVII/164/05 Rady Gminy Porąbka z dnia 24.02.2005 r./, oraz Uchwała nr XXXVIII/358/2014 Rady Gminy Porąbka z dnia 15 maja 2014r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za 2013 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2013 i Uchwały nr XXXVIII/359/2014 Rady Gminy Porąbka z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy Porąbka za rok 2013.

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za rok 2013, stanowiące załączniki od 1-3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT
Czesław Bułha

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy nr 88/14
z dnia 20 maja 2014

Bilans uproszczony za rok 2013 Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	676.289,28	701.368,49	A.FUNDUSZE WŁASNE	620.025,80	634.006,28
I. Wartości niematerialne i prawne	664,74	0	I. Fundusz statutowy	639.446,51	620.025,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	675.624,54	701.368,49	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0	0
III. Należności długoterminowe		0	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	19.420,71	13.980,48
			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	0	13.980,48
			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-19.420,71	
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	56.394,92	67.517,95
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
C. AKTYWA OBROTOWE	131,44	155,74	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	56.394,92	67.517,95
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0	0	1. Kredyty i pożyczki	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	2. Inne zobowiązania	56.394,92	67.517,95
III. Inwestycje krótkotermin.	131,44	155,74	3. Fundusze specjalne		
1. Środki pieniężne	131,44	155,74	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
2. Pozostałe aktywa finan.	0	0			
D. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
RAZEM AKTYWA	676.420,72	701.524,23	RAZEM PASYWA	676.420,72	701.524,23

Porąbka, dn. 12.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

/podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

Anna Jezierska
mgr Anna Jezierska

/podpis kierownika jednostki
organizacyjnej/

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Wójta Gminy Porąbka
z dnia 20 maja 2013r.

RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ w Gminnym Ośrodku Kultury w Porąbce za 2013 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	1.074.618,59	1.312.549,89
	I. Składki brutto określone statutem	0	0
	II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	1.074.618,59	1.312.549,89
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	523.762,26	822.129,70
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna A-B)	-550.856,33	490.420,19
D.	Koszty administracyjne	575.185,33	536.678,69
	1. Zużycie materiałów i energii	126.089,40	145.149,45
	2. Usługi obce	19.466,01	19.962,48
	3. Podatki i opłaty	0	0
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	368.549,65	305.266,75
	5. inne świadczenia	34.390,72	36.995,51
	6. Amortyzacja	24.505,47	27.199,70
	7. Pozostałe	2.184,08	2.104,80
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0	41.395,81
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1.013,44	0
G.	Przychody finansowe	6.051,61	18.905,00
H.	Koszty finansowe	129,88	61,83
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	19.420,71	13.980,48
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0	0
	I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0	0
	II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0	0
K.	Wynik finansowy ogółem (I+/-J)	-19.420,71	13.980,48
	I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	19.420,71	
	II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0	13.980,48

Porąbka, dn. 13.03.2014 r.

Sporządziła:

ŁOWNY KSIĘGOWY

GOK w Porąbce

Władysława Gibas

Władysława Gibas

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2013 r.

W skład Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce wchodzi cztery Wiejskie Domy Kultury – Porąbka, Czaniec, Bujaków Kobiernice.

Siedziba GOK Porąbka - ul. Rynek 22 43-353 Porąbka

NIP GOK – 937-24-40-384

Regon GOK - 240017032

PKD - 8231 F

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce prowadzi wyłącznie działalność statutową.

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w wartościach netto, (cena zakupu minus amortyzacja).
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji,

Aktywa obrotowe:

- krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej.

PASYWA

- fundusz statutowy – w wartości wynikającej z ksiąg rachunkowych,
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

a/ Stan środków finansowych na koncie bankowym - 155,74 zł

b/ zobowiązania w kwocie 67.517,95 dotyczą :

wobec dostawców na kwotę	35.120,31 zł
wobec Urzędu Skarbowego na kwotę	4.169,00 zł
wobec ZUS	21.951,90 zł
wobec pracowników	6.276,74 zł

3. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

Przychody razem:	1.372.850,70 zł	100%
z tego:		
a/ przychody z działalności podstawowej	103.008,01 zł	7,5
b/ dotacja Gminy na bieżącą działalność	1.095.000,00 zł	79,8
c/ Przychody finansowe	18.905,00 zł	1,3
d/ Projekty unijne- Urząd Marszałkowski	114.541,88 zł	8,4
e/ pozostałe przychody operacyjne	41.395,81 zł	3,0

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych:

Koszty razem:	1.358.870,22 zł	100 %
z tego:		
a/ koszty realizacji zadań statutowych	822.129,70 zł	60,0
b/ koszty ogólno-administracyjne związane z działalnością statutową	536.740,52 zł	40,0

5. Dane o środkach trwałych i wartościach niematerialnych:

Wartość środków trwałych brutto:	860.030,41 zł
<u>Umorzenie środków trwałych:</u>	<u>158.661,92 zł</u>
Wartość netto:	701.368,49 zł
Wartości niematerialne i prawne brutto:	11.112,20 zł
<u>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:</u>	<u>11.112,20 zł</u>
Wartość netto:	0,00 zł

6. Gminny Ośrodek Kultury nie udzielał pożyczek i żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej na działalność statutową z Urzędu Gminy w Porąbce zgodnie z Uchwałą Budżetową Gminy Porąbka nr XXIII/220/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. na kwotę 1.070.000,00 i Uchwałą Rady Gminy nr XXVI/247/2013 z dnia 27.03.2013 r. w kwocie 25.000,00 zł, razem 1.095.000,00 zostały wykorzystane zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.


Wyższe przychody nad kosztami spowodowały zysk w kwocie w 13.980,48 zł., który zostanie rozliczony w roku 2014.

7. Dane o zatrudnieniu

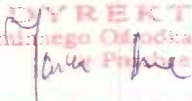
Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce zatrudnia 32 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 22,4.

Porąbka, dn. 13.03.2014 r.

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

Władysława Gibas

Podpis kierownika jednostki:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Anna Jezierska