

**Zarządzenie nr 100/15
Wójta Gminy Porąbka**

z dnia 09 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014
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 VII/47/2015 Rady Gminy Porąbka z dnia 02czerwca 2015r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za 2014 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2014 i Uchwały nr VII/48/2015 Rady Gminy Porąbka z dnia 02 czerwca 2015r. w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy Porąbka za rok 2014.

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za rok 2014, stanowiące załączniki od 1-3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Bilans uproszczony za rok 2014 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	701.368,49	671.600,81	A.FUNDUSZE WŁASNE	634.006,28	626.777,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz statutowy	620.025,80	634.006,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	701.368,49	671.600,81	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0	0
III. Należności długoterminowe		0	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	13.980,48	-7.228,67
			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	13.980,48	
			2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		-7.228,67
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	A. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	67.517,95	45.122,30
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	155,74	299,10	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	67.517,95	45.122,30
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0	0	1. Kredyty i pożyczki	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	2. Inne zobowiązania	67.517,95	45.122,30
III. Inwestycje krótkotermin.			3. Fundusze specjalne		
1. Środki pieniężne	155,74	299,10	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
2. Pozostałe aktywa finan.	0	0			
D.KRÓTKOTERMI NOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
RAZEM AKTYWA	701.524,23	671.899,91	RAZEM PASYWA	701.524,23	671.899,91

Porąbka, dn. 12.03.2015 r.

.....
/podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

.....
/podpis kierownika jednostki
organizacyjnej/

RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ w Gminnym Ośrodku Kultury w Porąbce za 2014 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	1.312.549,89	1.167.484,40
	I. Składki brutto określone statutem	0	0
	II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	1.312.549,89	1.167.484,40
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	822.129,70	626.355,24
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna A-B)	490.420,19	541.129,16
D.	Koszty administracyjne	536.678,69	554.808,93
	1. Zużycie materiałów i energii	145.149,45	95.831,36
	2. Usługi obce	19.962,48	18.339,00
	3. Podatki i opłaty	0	6.827,55
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	305.266,75	366.339,82
	5. inne świadczenia	36.995,51	36.121,49
	6. Amortyzacja	27.199,70	29.767,68
	7. Pozostałe	2.104,80	1.582,03
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	41.395,81	6.500,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0	2,09
G.	Przychody finansowe	18.905,00	6.500,00
H.	Koszty finansowe	61,83	50,99
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	13.980,48	-7.228,67
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)	13.980,48	-7.228,67
	I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		7.228,67
	II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	13.980,48	

Porąbka, dn. 12.03.2015 r.

Sporządziła:

Kierownik jednostki:

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2014 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,

Środki trwałe wg grup w GOK Porąbka:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1	Budynki – remont budynku	654.364,06	65.496,48	588.867,58
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	36.252,82	36.137,83	114,99
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.	177.912,92	95.294,68	82.618,24
Razem		868.529,80	196.928,99	671.600,81

Wartości niematerialne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	11.112,20	11.112,20	0

Razem	11.112,20	11.112,20	0
-------	-----------	-----------	---

Aktywa obrotowe:

krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej.

- środki finansowe na rachunku bankowym wynosiły 299,10 zł.
- Kasa – 0,00

PASYWA

Stan funduszu na początek roku wynosił	634,00
	6,63
Pomniejszony o stratę roku 2014	7.228,67
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	626.777,61

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

Dane uzupełniające o pasywach:

zobowiązania w kwocie 45.122,30 zł dotyczą :

wobec dostawców na kwotę	11.810,32 zł
wobec Urzędu Skarbowego na kwotę	5.150,00 zł
wobec ZUS	22.751,24 zł
wobec pracowników	5.410,74 zł

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

Przychody razem:	1.173.986,49 zł	100%
z tego:		
a/ przychody z działalności podstawowej	66.484,40 zł	5,6
b/ dotacja Gminy na bieżącą działalność	1.101.000,00 zł	93,8
c/ Przychody finansowe	6.500,00 zł	0,6
e/ pozostałe przychody operacyjne	2,09 zł	0,0

Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych:

Koszty razem:	1.181.215,16 zł	100 %
z tego:		
a/ koszty realizacji zadań statutowych	626.355,24 zł	53,0

b/ koszty ogólnoadministracyjne związane z działalnością statutową	554.808,93 zł	47,0
--	---------------	------

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 XXXIV/319//2013 z dnia 30 grudnia 2013 r. na kwotę 1.095.000,00 i Uchwałą Rady Gminy nr XXVIII/3627/2014 z dnia 15.05.2014 r. w kwocie 6.000,00 zł, razem 1.101.000,00 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 koszty nad przychodami spowodowały stratę w kwocie w 7.228,67 zł, które zostaną rozliczone w roku 2015.

7. Dane o zatrudnieniu

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

Porąbka, dn. 13.03.2015 r.

Sporządziła:

Podpis kierownika jednostki: