

OR-II0050.99.2016

ZARZĄDZENIE Nr 99/2016

Wójta Gminy Porąbka
z dnia 02 czerwca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za rok 2015

Na podstawie art. 53 ust. 1, w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), oraz § 9 ust. 1 i 2 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce (Uchwała Nr XXVII/164/05 Rady Gminy Porąbka z dnia 24 lutego 2015 r.) oraz Uchwały Nr XVII/138/2016 Rady Gminy Porąbka z dnia 31 maja 2016 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za rok 2015 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2015 rok i Uchwały Nr XVII/139/2016 Rady Gminy Porąbka z dnia 31 maja 2016 r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2015 rok

Zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2015 rok, stanowiące załączniki od 1 do 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Czesław Fułka

**RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/
Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce
za 2015 rok**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 167 484,40	1 169 493,75
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	1 167 484,40	1 169 493,75
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	626 355,24	612 958,04
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	541 129,16	556 535,71
D.	Koszty administracyjne	554 808,93	591 776,07
1	Zużycie materiałów i energii	95 831,36	72 015,20
2	Usługi obce	18 339,00	23 141,81
3	Podatki i opłaty	6 827,55	6 995,40
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	366 339,82	414 740,81
5	Inne świadczenia	36 121,49	34 379,28
6	Amortyzacja	29 767,68	38 598,64
7	Pozostałe	1 582,03	1 904,93
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	2,09	0,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	1 000,00
G.	Przychody finansowe	6 500,00	1 700,00
H.	Koszty finansowe	50,99	1,61
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-7 228,67	-34 541,97
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-7 228,67	-34 541,97
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	7 228,67	34 541,97
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce,

mgr Katarzyna Gładys

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska

Bilans uproszczony za rok 2015 Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	671 600,81	73 261,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 156,67
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	671 600,81	64 104,42
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	299,10	40,39
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	299,10	40,39
1.	Środki pieniężne	299,10	40,39
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		671 899,91	73 301,48
PASYWA			
A.	Fundusze własne	626 777,61	19 727,16
I.	Fundusz statutowy	634 006,28	54 269,13
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-7 228,67	-34 541,97
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-7 228,67	-34 541,97
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 122,30	53 574,32
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 122,30	53 574,32
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	
2.	Inne zobowiązania	45 122,30	53 574,32
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		671 899,91	73 301,48

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

/podpis osoby odpowiedzialnej/

za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska

/podpis kierownika jednostki

organizacyjnej/

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2015 rok

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

Siedziba GOK - ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka
NIP GOK - 937-24-40-384
Regon - 240017032
PKD - 9004Z

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuję się w wartości 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 GBP Porąbka:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1	Budynki – remont budynku	654 364,06	81 855,58	572 508,48
	Przekazanie – remontu budynku dla Urzędu Gminy Porąbka	-654 364,06	-81 855,58	-572 508,48
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	31 761,14	31 761,14	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.	177 912,92	113 808,50	64 104,42
	Razem	209 674,06	145 569,64	64 104,42

Wartości niematerialne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	19 588,60	10 431,93	9 156,67
Razem	19 588,60	10 431,93	9156,67

Aktywa obrotowe:

Krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej:

- środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości **40,39 zł**

PASYWA

Stan funduszu na początek roku wynosił	626 777,61
Pomniejszony o stratę	-34 541,97
Przekazanie - remontu budynku	-572 508,48
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	19 727,16

Dane uzupełniające o pasywach:

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
zobowiązania dotyczą mc. grudnia 2015 r.:

- z tytułu dostaw	19.090,89
- z tytułu PDOF Urząd Skarbowy	5.159,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	23.665,09
- z tytułu umów cywilnoprawnych	5.659,34
Razem	53.574,32

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

Przychody razem:	1.171.193,75	100%
z tego:		
a) przychody z działalności statutowej	1.171.193,75	100%
b) przychody wg źródeł pochodzenia		
- dotacja Gminy	1.135.000,00	96,91%
- przychody z działalności podstawowej	34.493,75	2,95%
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	1.700,00	0,14%

Struktura kosztów działalności statutowej, kosztów administracyjnych oraz kosztów finansowych:

Koszty razem:	1.205.735,72	100%
z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	612.958,04	50,84%
b) koszty administracyjne związane z działalnością statutową	591.776,07	49,07%
d) pozostałe koszty operacyjne	1.000,00	0,09%
c) koszty finansowe	1,61	-

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie zaciągał kredytów, pożyczek i nie udzielał żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2015 w wysokości **1.135.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.

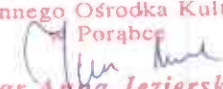
Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty w wysokości **34.541,97 zł**, która zostanie rozliczona w roku 2016.

Gminny Ośrodek Publiczny w Porąbce zatrudnia 33 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 24,9.

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

Podpis kierownika jednostki:
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska