



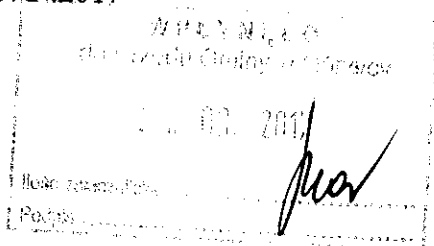
URZĄD GMINY W GÓRZYCY

www.gorzycy.pl e-mail: ug@gorzycy.pl
ul. 1 Maja 1, 69-113 Górzycy, tel. (095) 759 12 11, fax. (095) 759 12 75

NIP: 598-00-06-148, bank BS Ośno Lub. Od. Górzycy 10836900080060282620000010

Górzycy, dn. 30.03.2017r.

SK.3035.3..2017



Rada Gminy Górzycy

Wójt Gminy Górzycy na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1240 ze zm.) przedstawia Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Górzycy za 2016r.

Górzycy, dnia 16.03.2017 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GÓRZYCY NA DZIEŃ 31. 12.2016 r.

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody ogółem wyniosły **108.467,75 zł** i zostały zrealizowane w 112,93 %. W skład przychodów weszły przekazane dotacje z Urzędu Gminy w kwocie 96.500 zł, które zostały zrealizowane w 110,92 % w porównaniu z planem i stanowią one 88,97 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były wpływy własne z tytułu sprzedaży usług pocztowych przez punkt biblioteczny w Czarnowie, które zrealizowane zostały w 98,30 % względem zakładanych w planie i wyniosły 8.846,75 zł, przychody te stanowią 8,16 % ogólnej kwoty przychodów.

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty działalności operacyjnej ogółem zrealizowano w 104,25 %, które wyniosły **112.598,38 zł**.

Wydatki związane z kosztami prezentują się następująco:

- koszty wynagrodzenia, ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 114,18% w odniesieniu do planu, wyniosły one 99.105,81 zł, co stanowi 88,02 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły czterech pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej, tj. Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz trzech pracowników (Filia w Czarnowie i Gminna Biblioteka Publiczna w Górzycy) oraz refundacja wynagrodzenia księgowego GOK zgodnie z porozumieniem. Zatrudnienie dodatkowego pracownika było spowodowane również tym, iż pani Paulina Orłowska jest na urlopie macierzyńskim;

- fundusz socjalny – został zrealizowany w 96,05 % i wyniósł 2.401,30 zł;

- umowy o dzieło – zostały zrealizowane w 100 % i wyniosły 1 000 zł;

- szkolenia – plan zrealizowany w 5,85 % i wyniósł 23,40zł, co stanowi 0,02 % ogólnej kwoty kosztów,
- zakup materiałów biurowych – koszty te zostały zrealizowane w 39,30 %, i wyniosły 393,04 zł, co stanowi 0,35 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczyły zakupu materiałów biurowych na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy.
- zakup książek – wydatki związane z tą pozycją kosztów wyniosły 7.339 zł, co stanowi 6,52 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupione książki widnieją na stanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz Filii w Czarnowie. **Książki zostały zakupione zarówno z własnych środków jak i z dotacji Biblioteki Narodowej. Dotacja z Biblioteki Narodowej wyniosła 3.121 zł;**
- program MAK+ – koszty te zostały zrealizowane w 99,53% i wyniosły 605,16 zł, co stanowi 0,54 % ogólnej kwoty kosztów;
- drobne remonty w bibliotece – koszty te zostały zrealizowane w 140,93 % i wyniosły 0,38 zł, co stanowi 0,33 % ogólnej kwoty kosztów. Drobne wydatki na remonty zostały również poniesione w punkcie bibliotecznym w Czarnowie;
- pozostałe koszty – koszty te zostały zrealizowane w 18,27 % i wyniosły 328,91 zł, co stanowi 0,29 % ogólnej kwoty kosztów;
- spotkania autorskie – koszty te zostały zrealizowane w 81,58 % i wyniosły 978,96 zł, co stanowi 0,87 % ogólnej kwoty kosztów.

INFORMACJE DODATKOWE:

1) Ogółem dochody Gminnej Biblioteki Publicznej na koniec 2016 roku wyniosły **108.467,75 zł**, natomiast koszty **112.598,38 zł**.

2) Stan należności na :

a) 01.01.2016 r = 0 zł

b) 31.12.2016 r = 0 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2016 r = 3 497,42 zł

b) 31.12.2016 r = 5.907,82 zł

4) Stan środków pieniężnych:

a) rachunek bankowy :

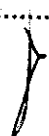
01.01.2016 r = 11,55 zł

31.12.2016 r = 1.248,51 zł

b) kasa :

01.01.2016 r = 50,26 zł

31.12.2016 r = 0,00 zł

Sporządził:


DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

Zatwierdził:

Zobowiązania wynikające z bilansu są zobowiązaniami bieżącymi, krótkoterminowymi i wynoszą **123 640,13 zł** (w tym kwota -77 298,67 stanowi kredyt w rachunku bieżącym).

9. Inne informacje:

Jednostce został udzielony kredyt na kwotę 270 000 zł w Banku Spółdzielczym w Górzycy na finansowanie bieżącej działalności – kredyt obrotowy.

III

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Jednostka prowadzi sprzedaż krajową usług kultury, sportu i rekreacji oraz usług hotelowych. W roku obrotowym sprzedaż netto wyniosła 191.890,40 zł. Przychody ze sprzedaży przeznaczone są na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Kultury.

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne

Nie wystąpiły

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły

4. Informacje o działalności zaniechanej

Nie wystąpiły

5. Główne tytuły różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Nie wystąpiły

6. Koszt inwestycji rozpoczętych

Jednostka nie posiada inwestycji rozpoczętych

7. Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły

8. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

Jednostka na koniec grudnia 2016 roku zatrudniała 17 osób :

- 1 osoba – Dyrektor GOK
- 1 osoba – Główny Księgowy GOK
- 1 osoba – Instruktor ds. Planowania i Organizacji Imprez Sportowych
- 1 osoba – Instruktor ds. wczesnoszkolnych
- 1 osoba – Sekretarka
- 1 osoba – Instruktor ds. działalności kulturalnej
- 1 osoba – Instruktor ds. obsługi Gminnego Centrum Informacji
- 1 osoba - Recepcjonistka (½ etatu)
- 1 osoba – Administrator działań sportowo-kulturalnych
- 1 osoba – Wychowawcza małego dziecka
- 7 osób – Pracownik gospodarczy (w tym pracownik na ½ etatu)

9. Wynagrodzenie wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek

Nie występuje

10. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Brak

Górzycza, dnia 16.03.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej

podpis Dyrektora Jednostki

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY NA DZIEŃ 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu finansowego na 2016 rok	% wykonanie planu do ogólnej kwoty kosztów/przychodów	Wykonanie planu finansowego na 31.12.2016 r.	% wykonanie planu finansowego na 31.12.2016 r. (kol. 2 : kol 1)	% wykonanie planu do ogólnej 31.12.2016 r. (kol. 2 : kol 2)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 169 350,60 zł	165,85%	1 131 890,40 zł	96,80%	100,00%
I	Przychody ze sprzedaży usług własnych	250 000,00 zł	21,38%	191 890,40 zł	76,76%	16,95%
II	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - planowana	919 350,60 zł	78,62%		0,00%	0,00%
III	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - przyznana	770 000,00 zł	65,85%	940 000,00 zł	122,08%	83,05%
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 131 160,60 zł	100,00%	1 013 331,07 zł	89,58%	100,00%
I	Amortyzacja	2 000,00 zł	0,18%	3 195,12 zł	159,76%	0,32%
II	Zażyte materiałów i energii, w tym:	291 520,60 zł	25,77%	194 855,50 zł	66,84%	19,23%
1.	Zakup materiałów biurowych (CSPN, GCI, KSR, świetlice)	4 500,00 zł	0,40%	2 279,91 zł	50,66%	0,22%
2.	Prenumerata czasopism	2 000,00 zł	0,18%	2 293,69 zł	114,68%	0,23%
3.	Wydatki z utrzymaniem boiska na KSR	40 000,00 zł	3,54%	4 859,55 zł	12,15%	0,48%
4.	Wydatki związane z bieżącymi, drobnymi naprawami	10 000,00 zł	0,88%	6 595,61 zł	65,96%	0,65%
5.	Wypożyczenie gabinetu do masażu	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
6.	Pozostałe wyposażenie	5 000,00 zł	0,44%	3 230,55 zł	64,61%	0,32%
7.	Wypożyczenie apteczki lekarskiej	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
8.	Środki czystości (świetlice wiejskie, CSPN, KSR, GCI)	3 600,00 zł	0,32%	2 398,57 zł	66,63%	0,24%
9.	Paliwo	4 500,00 zł	0,40%	2 313,07 zł	51,40%	0,23%
10.	Artykuły gospodarcze	1 500,00 zł	0,13%	550,12 zł	36,67%	0,05%
11.	Artykuły m.in. spożywcze na imprezy zlecone dla GOK	10 000,00 zł	0,88%	1 345,80 zł	13,46%	0,13%
12.	Energia elektryczna - GOK	20 000,00 zł	1,77%	14 544,53 zł	72,72%	1,44%
13.	Energia elektryczna - Imprezy	1 100,00 zł	0,10%	256,90 zł	23,35%	0,03%
14.	Energia elektryczna - KSR	16 500,00 zł	1,46%	14 080,94 zł	85,34%	1,39%
15.	Energia elektryczna - Ośrodek wczasowy w Żabicach	4 200,00 zł	0,37%	4 079,20 zł	97,12%	0,40%
16.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Radówku	3 000,00 zł	0,27%	624,00 zł	20,80%	0,06%
17.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Laskach Lub.	950,00 zł	0,08%	645,37 zł	67,93%	0,06%
18.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Stąsku	1 000,00 zł	0,09%	538,75 zł	53,88%	0,05%
19.	Energia ciepła (gaz) - CSPN	53 000,00 zł	4,69%	47 112,34 zł	88,89%	4,65%
20.	Energia ciepła (gaz) - KSR	29 000,00 zł	2,56%	27 490,43 zł	94,79%	2,71%
20a	Zakup drewna	- zł	0,00%	455,00 zł	#DZIEL/0!	0,04%
21.	Realizacja kalendarza imprez	70 000,00 zł	6,19%	49 186,49 zł	70,27%	4,85%
21a.	Zużycie wody na w CSPN, KSR		0,00%	6 674,64 zł	#DZIEL/0!	0,66%
22.	Amatorski ruch artystyczny w tym:	11 070,60 zł	0,98%	10 429,68 zł	94,21%	1,03%
	Udział przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego	11 070,60 zł	0,98%	10 429,68 zł	94,21%	1,03%

III	Usługi obce, w tym:	87 740,00 zł	7,76%	82 126,58 zł	93,60%	8,10%
23.	Usługi telekomunikacyjne - CSPN	2 800,00 zł	0,25%	2 719,85 zł	97,14%	0,27%
24.	Usługi telekomunikacyjne - KSR	1 400,00 zł	0,12%	894,70 zł	63,91%	0,09%
25.	Wydruk nieczystości stałych	4 000,00 zł	0,35%	2 232,00 zł	55,80%	0,22%
28.	Ochrona na KSR	44 000,00 zł	3,89%	50 089,76 zł	113,84%	4,94%
29.	Usługa prania (pralnia)	6 200,00 zł	0,55%	6 942,22 zł	111,97%	0,69%
30.	Usługi przewozowe, kurierskie	800,00 zł	0,07%	350,00 zł	43,75%	0,03%
31.	Zakup usług pocztowych	1 300,00 zł	0,11%	853,10 zł	65,62%	0,08%
32.	Konserwacja i przeglądy (świetlca Radówek, Łaski Lub. Stańsk, pomieszczenia i urządzenia CSPN, KSR)	16 000,00 zł	1,41%	9 170,94 zł	57,32%	0,91%
35.	ZAIS od imprez	1 000,00 zł	0,09%	1 544,68 zł	154,47%	0,15%
36.	Doradztwo w zakresie BHP	1 800,00 zł	0,16%	1 800,00 zł	100,00%	0,18%
36a.	Pozostałe usługi obce	8 000,00 zł	0,71%	5 529,33 zł	69,12%	0,55%
IV	Podatki i opłaty	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
V	Wynagrodzenia, w tym :	712 500,00 zł	62,99%	697 213,10 zł	97,85%	68,80%
37.	Wynagrodzenia osobowe brutto	650 000,00 zł	57,46%	618 023,81 zł	95,08%	60,99%
38.	Wynagrodzenia sędziów sportowych	500,00 zł	0,04%	- zł	0,00%	0,00%
39.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, zlecenie)	15 000,00 zł	1,33%	24 018,36 zł	160,12%	2,37%
40.	Wynagrodzenia chorobowe	- zł	0,00%	2 160,64 zł	0,00%	0,21%
41.	Nagroda jubileuszowa, odprawa emerytalna	47 000,00 zł	4,16%	15 550,50 zł	33,09%	1,53%
42.	Nagroda roczna za 2015 rok	- zł	0,00%	37 459,79 zł	0,00%	3,70%
43.	Inne nagrody dla pracowników	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	1 100,00 zł	0,10%	1 336,92 zł	121,54%	0,13%
43.	Koszty BHP	1 100,00 zł	0,10%	1 336,92 zł	121,54%	0,13%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym :	36 300,00 zł	3,21%	34 603,85 zł	95,33%	3,41%
44.	Odpis na ZFSS	20 000,00 zł	1,77%	21 240,46 zł	106,20%	2,10%
45.	Podróże służbowe	1 500,00 zł	0,13%	789,00 zł	52,60%	0,08%
46.	Nagrody w konkursach	2 500,00 zł	0,22%	2 789,00 zł	111,56%	0,28%
47.	Ryczałty sędziowskie	500,00 zł	0,04%	- zł	0,00%	0,00%
48.	Usługi bankowe	100,00 zł	0,01%	- zł	0,00%	0,00%
49.	Koszty reprezentacji	700,00 zł	0,06%	- zł	0,00%	0,00%
50.	Koszty reklamy	2 500,00 zł	0,22%	1 190,39 zł	47,62%	0,12%
51.	Ubezpieczenia (PZU) imprez	500,00 zł	0,04%	250,00 zł	50,00%	0,02%
52.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 000,00 zł	0,71%	8 345,00 zł	104,31%	0,82%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	38 190,00 zł		118 559,33 zł		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 000,00 zł		8 040,00 zł	114,86%	0,79%
53.	Darowizny	1 000,00 zł		- zł	0,00%	0,00%
54.	Różnice w zaprogramowaniu podatku VAT	- zł		- zł	0,00%	0,00%
55.	Wpływy z projektów unijnych - Euroregion	- zł		- zł	0,00%	0,00%
57.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł		- zł	0,00%	0,00%

E.	Pozostałe koszty operacyjne		- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
58.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT		- zł		- zł	0,00%	0,00%
59.	Pozostałe koszty operacyjne		- zł		- zł	0,00%	0,00%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	45 190,00 zł			126 599,33 zł		
G.	Przychody finansowe	100,00 zł			- zł		
60.	Odsetki od kapitalizacji bieżącego rachunku bankowego	100,00 zł			- zł		
61.	Odsetki od kapitalizacji rachunku bankowego ZFŚS	- zł			- zł		
62.	Inne	- zł			- zł		
H.	Koszty finansowe	5 000,00 zł			- zł		
63.	Zapłacone odsetki od zwiłki z tyt. nieterminowych płatności	- zł			- zł		
64.	Inne	5 000,00 zł			- zł		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	40 290,00 zł			126 599,33 zł		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł			- zł		
65.	Zyski nadzwyczajne	- zł			- zł		
66.	Straty nadzwyczajne	- zł			- zł		
K.	Zysk / Strata brutto (I+J)	40 290,00 zł			126 599,33 zł		
L.	Podatek dochodowy	- zł			- zł		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł			- zł		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	40 290,00 zł			126 599,33 zł		

Informacja dodatkowa:

Z usług, pomieszczeń i urządzeń Gminnego Ośrodka Kultury korzystają następujące jednostki:

1. Zespół Szkół w Górzycy
- sala gimnastyczna, szatnie, toalety, GCI, sala konferencyjna – uroczystości szkolne, spotkania, koncerty, boiska i inne urządzenia Kompleksu Sportowo – Rehabilitacyjnego, inne pomieszczenia w zależności od potrzeb /koszty energii, ogrzewania, sprzętania, zakup środków czystości, koszty pracownicze, woda i ścieki/
2. Urząd Gminy w Górzycy
- archiwum, magazyn OC, sala ślubów, sala konferencyjna – szkolenia, spotkania, posiedzenia komisji, sesje Rady Gminy
3. Gminna Biblioteka Publiczna
4. KPP – Zespół Dzielnicowych
- ogrzewanie

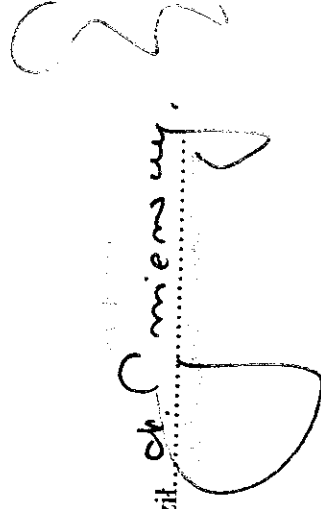
W planie finansowym uwzględniono Kompleks Sportowo – Rehabilitacyjny, Gminne Centrum Informacji, świetlice wiejskie w Radówku, Laskach Lubuskich i Stańsku i Ośrodek Rekreacyjno – Sportowy „Wigwam” nad jeziorem Żabinięc.

We wrześniu 2016 roku Gminny Ośrodek Kultury w Górzycy zaciągnął kredyt bieżący na działalność podstawową w kwocie 270.000 zł

Sporządził.....

Górzycy, dn. 16.03.2017 r.

Zatwierdził.....



KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ :

Koszty działalności operacyjnej na koniec 2016 roku wyniosły **1.013.331,07 zł**. Zostały zrealizowane w 89,58 % względem planu. Realizacja poszczególnych kosztów działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Górzycy kształtowała się następująco:

- wynagrodzenia, w tym pochodne ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 95,08 %, i wyniosły 618.023,81 zł, co stanowi 60,99 % ogólnej kwoty kosztów.
- umowy o dzieło, zlecenie – zrealizowano w 160,12 % i wyniosły 24.018,36 zł, co stanowi 2,37 % ogólnej kwoty kosztów,
- fundusz socjalny – zrealizowano w 106,20 %, koszty te wyniosły 21.240,46 zł, co stanowi 2,10 % ogólnej kwoty kosztów,
- delegacje służbowe, w tym szkolenia – zrealizowano w 52,60 %, koszty te wyniosły 789 zł, co stanowi 0,08 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup materiałów biurowych – koszty te zrealizowano w 50,66 %, kwota kosztów wyniosła 2.279,91 zł, co stanowi 0,22 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupy dotyczyły zaopatrzenia zarówno Centrum Spotkań Polsko - Niemieckich, Gminnego Centrum Informacji, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich;
- konserwacje, drobne naprawy i utrzymanie boisk – zrealizowano koszty w 65,96 %, a ich kwota wyniosła 6.595,61 zł, co stanowi 0,65 % ogólnej kwoty kosztów. Wydatki te dotyczyły niezbędnych napraw usterek wynikłych w Centrum Spotkań Polsko Niemieckich, Kompleksie Sportowo-Rehabilitacyjnym, oraz w pozostałych obiektach zarządzanych przez Gminny Ośrodek Kultury. Nawożenie, koszenie, wałowanie itp., utrzymanie nawierzchni zielonych. Ponadto w tej kwocie ujęte są przeglądy techniczne obu obiektów;
- utrzymanie czystości – koszty te zrealizowano w 66,63 %, a kwota ich wyniosła 2.398,57 zł, co stanowi 0,24 % ogólnej kwoty kosztów. Wydatki te dotyczyły zakupu środków czystości do budynku CSPN, KSR oraz świetlic wiejskich, a także Ośrodka Rekreacyjno-Sportowego Wigwam nad jeziorem Żabiniec;
- usługi telekomunikacyjne – zrealizowano w 86 %, a kwota ich wyniosła 3.614,55 zł, co stanowi 0,36 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły opłat za telefony w biurach CSPN, a także kosztów telefonicznych Kompleksu Sportowo - Rehabilitacyjnego;
- opłaty pocztowe – zrealizowano w 65,62 %, w kwocie 853,10 zł, co stanowi 0,08 % ogólnej kwoty kosztów;

- koszty reklamy -promocja gminy - zrealizowano w 47,62%, a kwota wydatków wyniosła 1.190,39 zł , co stanowi 0,12% ogólnej kwoty kosztów;
- koszty prenumeraty - koszty te zrealizowano w 114,68 %, w kwocie 2.293,69 zł, co stanowi 0,23 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą prenumeraty m.in. Gazety Podatkowej oraz Poradnika Instytucji Kultury;
- koszty energii elektrycznej – koszty te zrealizowano w 74,37 %, a kwota ich wyniosła 34.769,69 zł, co stanowi 3,43 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczą opłat za energię w budynku Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich w Stańsku, Radówku i Laskach Lub., Ośrodka Rekreacyjnym Wigwam nad jeziorem Żabice oraz kortów tenisowych w parku przy ulicy Ogrodowej;
- usługi komunalne – koszty te zrealizowano w 55,80 %, a kwota ich wyniosła 2.231 zł, co stanowi 0,22 % ogólnej kwoty kosztów. Obejmują one opłaty za wywóz nieczystości stałych z posesji Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, Ośrodka Rekreacyjnego Wigwam oraz świetlicy w Radówku;
- usługi prania – koszty te zostały zrealizowane w 111,97 %, a kwota ich wyniosła 6.942,22 zł, co stanowi 0,69 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą one prania pościeli, kocy, obrusów i ręczników z pokoi hotelowych zarówno w Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, jak i Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego;
- ochrona na KSR– wydatki zrealizowano w 113,84 %, a kwota tych kosztów wyniosła 50.089,76 zł, co stanowi 4,94 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup opału, paliwa – zrealizowano w 61,51 %, a kwota tych kosztów wyniosła 2.768,07 zł, co stanowi 0,27 % ogólnej kwoty kosztów. Zakup opału na świetlicę w Radówku oraz paliwa do auta służbowego;
- koszty wyposażenia – zrealizowane zostały w 64,61 %, kwota ich wyniosła 3.230,55 zł, co stanowi 0,32 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z doposażeniem KSR, CSPN;
- zakup gazu do CSPN– zrealizowano w 88,89 %, a kwota ich wyniosła 47.112,34 zł, co stanowi 4,65 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup gazu na KSR– zrealizowano w 94,79 %, a kwota ich wyniosła 27.490,43 zł, co stanowi 2,71 % ogólnej kwoty kosztów;
- zużycie wody na KSR i w CSPN– kwota wyniosła 6.674,64 zł, co stanowi 0,66 % ogólnej kwoty kosztów;
- realizacja gminnego kalendarza imprez – zrealizowano w 70,27 %, a kwota kosztów wyniosła 49.186,49 zł. Wydatki te dotyczą organizacji zaplanowanych imprez kulturalno-

sportowych zgodnie z przyjętym kalendarzem, imprez rozrywkowych i rekreacyjnych oraz zajęć dla dzieci. Pozostałą kwotę stanowią darowizny.

- amatorski ruch artystyczny – koszty zrealizowano w 94,21 %, a kwota ich wyniosła 10.429,68 zł, co stanowi 1,03 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z działalnością Górzyckiej Kapeli Ludowej.

DODATKOWE INFORMACJE:

1) Ogółem dochody Gminnego Ośrodka Kultury na koniec 2016 roku wyniosły **1.131.890,40 zł**, natomiast koszty działalności operacyjnej **1.013.331,07 zł**;

2) Stan należności na :

a) 01.01.2016 r = 21 345,89 zł

b) 31.12.2016 r = 12.454,89 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2016 r = 89 557,54 zł

b) 31.12.2016 r = 17.777,90 zł

4) Stan środków pieniężnych:

a) bieżący rachunek bankowy :

01.01.2016 r = - 181 350,59 zł (debet)

31.12.2016 r = - 78.374,57 zł (debet)

b) rachunek bankowy ZFŚS :

01.01.2016 r = 653,21 zł

31.12.2016 r = 605,55 zł

c) walutowy rachunek bankowy EUR (w PLN) :

01.01.2016 r = 245,85 zł

31.12.2016 r = 39,73 zł

b) kasa :

01.01.2016 r = 13 131,85 zł

31.12.2016 r = 5 586,98 zł

Sporządził:

Zatwierdził:

**INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2016 r.**

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody na koniec 2016 roku zostały zrealizowane w 96,80 % i wyniosły **1.131.890,40 zł**. Wśród przychodów główną pozycją jest przekazana przez Urząd Gminy dotacja podmiotowa, która została zrealizowana w porównaniu z planem w 122,08 % i wyniosła 940.000 zł, co stanowi 83,05 % ogólnej kwoty przychodów. Pozostałe przychody to dochody własne, uzyskane ze świadczonych przez Gminny Ośrodek Kultury usług, które zrealizowane zostały w 76,76% i wyniosły **191.890,40 zł**, co stanowi 16,95 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były darowizny na kwotę **8.040 zł**.

STRUKTURA DOCHODÓW WŁASNYCH

L.p.	USŁUGA	KWOTA NETTO W ZŁ
1.	Sauna	1.015,44
2.	Rehabilitacja	396,24
3.	Pokoje gościnne	116.384,81
4.	Pracownia Edukacji Kulturalnej	26.491,50
5.	Dzierżawa	27.354,12
6.	Wigwam w Żabicach	2.089,41
7.	Świetlica w Laskach Lub.	731,69
8.	Reklama	350,00
9.	Siłownia	3.919,05
10.	Parking	121,95
11.	Ksero	42,99
12.	Natryski	169,07
14.	Sala gimnastyczna	4.755,54
15.	Konsumpcja	1.944,44
16.	Korty tenisowe	4.275,51
17.	Sala konferencyjna	1.782,92
18.	Pozostałe usługi	65,72
RAZEM		191.890,40

WPROWADZ
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Polna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 696-15-68-084, Regon 080017053

- (podpisy członków zarządu jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2016 r.**

I. Metody wyceny

- materiały.....
- towary.....
- produkty.....
- rozchody i zapasy.....
- amortyzacja.....

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej do 3 500 zł amortyzuje się jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

3. Zdarzenia , które wystąpiły po dniu bilansowym, a dotyczą roku obrotowego:

Nie wystąpiły

4. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bilansie roku bieżącego.

Nie wystąpiły

II. Główne składniki aktywów trwałych

1a. Środki trwałe, zbiory biblioteczne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	81.409,96	7.339	0	88.748,96
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1b. Umorzenie środków trwałych, zbiorów bibliotecznych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	81.409,96	7.339	0	88.748,96
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

2. Stosunki własnościowe

-wysokość kapitału (funduszu) własnego na dzień bilansowy

- 8.780,31 zł

-wspólnicy

-zmiany zarządu

3. Zmiany stanu funduszy (z wyjątkiem podstawowego)

Nie wystąpiły

4. Podział zysku

.....

5. Pokrycie straty

Przebieganie na fundusz podstawowy

6. Rezerwy

Nie wystąpiły

7. Zobowiązania zabezpieczone

Nie wystąpiły

8. Zobowiązania warunkowe:

Zobowiązania wynikające z bilansu są zobowiązaniami krótkoterminowymi i wyniosły na koniec grudnia 2016 roku 10.028,82 zł

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Jednostka prowadzi sprzedaż krajową usług punktu pocztowego w filii w Czarnowie. W roku obrotowym sprzedaż ta wyniosła 8.846,75 zł. Przychody ze sprzedaży przeznaczone są na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej.

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne

Nie wystąpiły

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły

4. Informacje o działalności zaniechanej

Nie wystąpiły

5. Główne tytuły różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Nie wystąpiły

6. Koszt inwestycji rozpoczętych

Jednostka nie posiada inwestycji rozpoczętych

7. Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły

8. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

Jednostka na koniec grudnia 2016 roku zatrudniała 4 osoby :

1 osoba – Dyrektor GBP

1 osoba – Bibliotekarz filii biblioteki w Czarnowie

2 osoby – Bibliotekarz (w tym jedna osoba na urlopie macierzyńskim)

9. Wynagrodzenie wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek

Nie występuje

10. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Brak

Górzycza, dnia 16.03.2017 r.

.....
Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
mgr Alicja Kucharczyk
.....
podpis Dyrektora Jednostki

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycy, ul. Pólna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 590-15-68-084, Regon 060017952

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Gminnej Biblioteki
Publicznej w Górzycy na
dzień 31.12.2016 r.

nazwa i adres jednostki

		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	98 173,90	108 467,75
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 973,90	8 846,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	86 200,00	96 500,00
VI	Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej	4 000,00	3 121,00
B	Koszty działalności operacyjnej	103 169,90	109 380,38
I	Amortyzacja	8 688,10	4 121,00
II	Zużycie materiałów i energii	1 341,59	839,24
III	Usługi obce	1 321,16	1 584,12
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	78 117,12	83 466,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 637,63	19 040,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	64,30	328,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 996,00	-912,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 996,00	-912,63
G	Przychody finansowe	8,13	0,00
II	Odsetki	8,13	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4 987,87	-912,63
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-4 987,87	-912,63
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-4 987,87	-912,63

GŁÓWNY

.....

sporządził

Górzycy, dnia 16.03.2017 r.

.....
miejscowość i data

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk
zatwierdził

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Poła 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 543-15-68-084, Regon 080017053

BILANS
Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzyczy na dzień 31.12.2016 r.

nazwa i adres jednostki

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-7 867,68	-8 780,31
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 879,81	-7 867,68
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-4 987,87	-912,63
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	7 968,80	10 028,82
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	101,12	1 248,51	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	7 968,80	10 028,82
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	7 940,49	10 028,82
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,03	0,00	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,03	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,03	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	zobowiązania weksłowe		
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 579,69	6 245,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	816,02	3 783,82
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	101,09	1 248,51	i)	inne	1 544,78	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101,09	1 248,51	3.	Fundusze specjalne	28,31	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101,09	1 248,51	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101,09	1 248,51	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		101,12	1 248,51	SUMA PASYWÓW		101,12	1 248,51

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Górzycza, 16.03.2017 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2016 rok

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Polna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 598-15-68-084, Regon 080017053

Poz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2016 rok	% struktura przychodów i kosztów	Realizacja planu	% wykonanie planu (kol. 1)	Realizacja planu w % do całości kosztów i przychodów (kol. 3:kol3)
1.	Przychody – ogółem w tym:	96 050,00 zł	111,20%	108 467,75 zł	112,93%	100,00%
1.1	Dotacje z budżetu - planowana	97 758,00 zł	101,78%		0,00%	0,00%
1.2	Dotacje z budżetu - faktyczna	87 000,00 zł	89,00%	96 500,00	110,92%	88,97%
1.3	Wpływy z Urzędu Pocztowego	9 000,00 zł	9,37%	8 846,75	98,30%	8,16%
1.4	Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej		0,00%	3 121,00	0,00%	2,88%
1.4	Odstęki i wpływy inne	50,00 zł	0,05%		0,00%	0,00%
2.	Koszty ogółem w tym:	108 008,00 zł	100,00%	112 598,38 zł	104,25%	100,00%
2.1	Wynagrodzenia w tym:	96 800,00 zł	89,62%	102 507,11 zł	105,90%	91,04%
2.2	-wynagrodzenie brutto	80 000,00 zł	82,64%	92 368,76	115,46%	82,03%
2.3	-nagroda roczna za 2015 rok	6 800,00 zł	7,02%	6 737,05	99,07%	5,98%
2.5	- umowa o dzieło	1 000,00 zł	1,03%	1 000,00	100,00%	0,89%
2.6	- fundusz socjalny	2 500,00 zł	2,58%	2 401,30	96,05%	2,13%
3.	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	800,00 zł	0,74%	23,40	2,93%	0,02%
3.1	- szkolenia	400,00 zł	50,00%	23,40	5,85%	0,02%
3.2	- delegacje służbowe	400,00 zł	50,00%	0,00	0,00%	0,00%
3.3	- fundusz nagród	- zł	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
4.	Materiały i usługi w tym:	10 408,00 zł	9,64%	10 067,87	96,73%	8,94%
4.1	- zakup materiałów biurowych(w tym tusz do drukarki)	1 000,00 zł	9,61%	393,04	39,30%	0,35%
4.2	- zakup materiałów plastycznych do działalności kulturalno - oświatowej	500,00 zł	4,80%	0,00	0,00%	0,00%
4.3	-zakup książek z własnego budżetu	4 000,00 zł	38,43%	4 218,00	105,45%	3,75%
4.3.a	-zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej		0,00%	3 121,00	0,00%	2,77%
4.4	- utrzymanie czystości	500,00 zł	4,80%	0,00	0,00%	0,00%
4.5	- abonament roczny progr. komputerowego MAK+	608,00 zł	5,84%	605,16	99,53%	0,54%
4.6	- koszty reprezentacji	300,00 zł	2,88%	0,00	0,00%	0,00%
4.7	- koszty prenumeraty czasopism	200,00 zł	1,92%	0,00	0,00%	0,00%
4.8	- drobne remonty w bibliotece	300,00 zł	2,88%	422,80	140,93%	0,38%
4.9	- pozostałe koszty (wymiana regałow w bibliotece)	1 800,00 zł	17,29%	328,91	18,27%	0,29%
4.10	- spotkania autorskie	1 200,00 zł	11,53%	978,96	81,58%	0,87%
	Liczba zatrudnionych osób (etaty)	3			4	

Plan obejmuje: Bibliotekę Publiczną w Górzycy, filię w Czarnowie, punkt biblioteczny w Żabicach, refundację wynagrodzenia księgowego GOK w wielkości 1/10 wg zawartego porozumienia.

Sporządził:
.....
.....

DYREKTOR
Górzycy, dn. 16.03.2017 r. Zatwierdził: mgr Alicja Kulharczyńska

**INFORMACJA
WPROWADZAJĄCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
(art.45 ust.2 pkt.3 zał.1)**

1. Nazwa firmy i siedziba , podstawowy przedmiot działalności jednostki, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr , informacja o składzie zarządu i o udziałowcach z określeniem (podmiot krajowy lub zagraniczny):

Gminny Ośrodek Kultury w Górzycy , 69-113 Górzycza ul Polna 8/1.

Jednostka prowadzi działalność kulturalną , wynikającą ze statutu jednostki oraz świadczy usługi w ramach kultury, sportu i rekreacji oraz usługi hotelowe. Jednostką organizacyjną Gminnego Ośrodka Kultury jest Rada Gminy w Górzycy. Jednostką kieruje Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - **od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r.**
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie wchodzi jednostki wewnętrzne.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalność

Tak

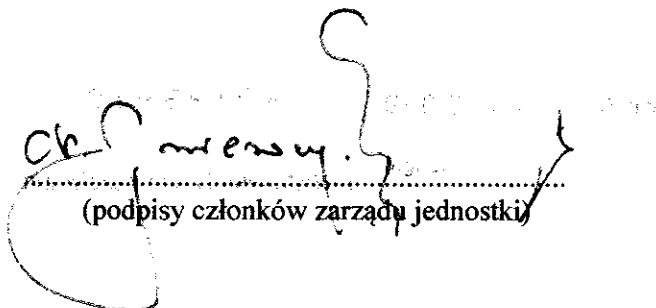
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

Nie występowało połączenie

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zakresie, zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru;

Jednostka prowadzi działalność od 2002 roku, księgowość w jednostce do dnia 31.12.2006 odbywała się metodą ręczną na księgach handlowych oraz kartotekach analitycznych, natomiast od dnia 01.01.2007 do dnia 31.12.2013 r. metodą komputerową za pomocą programu finansowo-księgowego LIDER FK, w systemie kont syntetycznych i analitycznych na ogólnych zasadach wg ustawy o rachunkowości. Od dnia 01.01.2014 r. w programie księgowym Ramzes Księgi Handlowe.

Górzycza dnia 16.03.2017 r.


(podpisy członków zarządu jednostki)

**BILANS GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GÓRZYCY
NA DZIEŃ 31.12.2016 r.**

nazwa i adres jednostki

	AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-127 277,99	-678,66
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 554,16	-127 277,99
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-76 723,83	126 599,33
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	288 811,66	123 640,13
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	161 533,67	122 961,47	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	288 811,66	123 640,13
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	288 158,45	123 034,58
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	181 350,59	77 298,67
4.	Towary	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	34 797,68	13 456,90
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	147 506,76	116 736,94	*	do 12 miesięcy	34 797,68	13 456,90
2.	Należności od pozostałych jednostek	147 506,76	116 736,94	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	49 333,64	38 441,89	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 579,00	5 909,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	inne	90 594,12	72 386,05	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	59 680,64	32 279,01
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	12 329,54	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	14 026,91	6 224,53	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 026,91	6 224,53	3.	Fundusze specjalne	653,21	605,55
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 026,91	6 224,53	*	długoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 026,91	6 224,53	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	161 533,67	122 961,47		Suma pasywów	161 533,67	122 961,47

Miejsce, data sporządzenia: Górzycy, dn. 16.03.2017 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

**Rachunek zysków i strat Gminnego
Ośrodka Kultury w Górzycy na dzień
31.12.2016 r.**

nazwa i adres jednostki

		rok obrotowy 31.12.2015 r.	rok obrotowy 31.12.2016 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	948 551,15	1 131 890,40
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 551,15	191 890,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	750 000,00	940 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 096 039,34	1 037 401,00
I	Amortyzacja	4 659,27	3 195,12
II	Zużycie materiałów i energii	172 578,03	194 855,50
III	Usługi obce	139 361,63	82 126,58
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	632 713,41	619 973,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 381,23	123 886,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 345,77	13 363,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-147 488,19	94 489,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	135 222,27	50 209,93
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	135 222,27	50 209,93
E	Pozostałe koszty operacyjne	60 190,13	14 000,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	60 190,13	14 000,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-72 456,05	130 699,33
G	Przychody finansowe	20,16	0,00
II	Odsetki	20,16	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 287,94	4 100,00
I	Odsetki	4 287,94	4 100,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-76 723,83	126 599,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-76 723,83	126 599,33
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-76 723,83	126 599,33

SKŁADOWA JEDNOSTKA

miejsowość i data Górzycy, 16.03.2017 r.

SKŁADOWA JEDNOSTKA

sporządził

zatwierdził

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2016 rok**

I

1. Metody wyceny

- materiały

.....
- towary

.....
- produkty

.....
- rozchody i zapasy

.....
- amortyzacja

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.
Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej do
3 500 zł amortyzuje się jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

- rachunek walutowy :

- 1) wpływ należności - po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień
przeprowadzenia operacji gospodarczej
- 2) sprzedaż waluty – kurs sprzedaży zastosowany przez bank

2. Zmiany metod księgowości i wyceny

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

3. Zdarzenia , które wystąpiły po dniu bilansowym, a dotyczą roku obrotowego:

Nie wystąpiły

4. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bilansie roku bieżącego.

Nie wystąpiły

II Główne składniki aktywów trwałych

1a. Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Grupa IV	14 338,57	1 128,37	0	15 466,94
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	5 169,56	0	0	5 169,56
Grupa VII	0	0	0	0
Grupa VIII	12 308,45	2 066,75	0	14 375,20
Poz. środki trwałe	49 653,30	0	0	49 653,30

1b. Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Grupa IV	14 338,57	1 128,37	0	15 466,94
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	5 169,56	0	0	5 169,56
Grupa VII	0	0	0	0
Grupa VIII	12 308,45	2 066,75	0	14 375,20
Poz. środki trwałe	49 653,30	0	0	49 653,30

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Ramzes KH i Ramzes Place	1 577,20	0	0	1 577,20

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Ramzes KH i Ramzes Place	1 577,20	0	0	1 577,20

2. Stosunki własnościowe

- kapitał (fundusz) własny

- 678,66 zł

- wspólnicy

- zmiany zarządu

3. Zmiany stanu funduszy (z wyjątkiem podstawowego)

Nie wystąpiły

4. Podział zysku

.....

5. Straty

Wystąpiła

Pokrycie straty – przeksięgowanie na fundusz podstawowy

6. Rezerwy

Nie wystąpiły

7. Zobowiązania zabezpieczone

Nie wystąpiły

8. Zobowiązania warunkowe: