

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. 28.03.2014r.

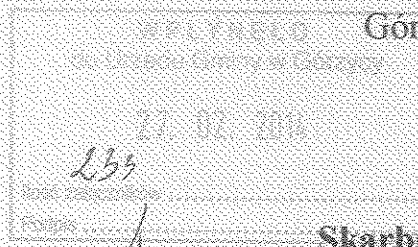
SK.3035.2.2014

WÓJT GMINY GÓRZYCY
ul. 1 Maja 1
69-113 Górzycy

Rada Gminy Górzycy

Wójt Gminy Górzycy na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.) przedstawia Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Górzycy za 2013r.

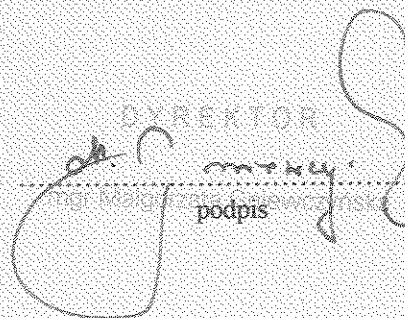
Gminny Ośrodek Kultury
69-113 Górzycza, ul. Polna 8/1
tel. 759 12 36
NIP 592 15 12 010, Regon 210518520



Górzycza, dnia 27.02.2014 r.

Skarbnik Gminy
Pani Beata Gołębiowska
Ul. 1 Maja 1
69-113 Górzycza

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Górzyczy przedkłada bilans za 2013 rok, wraz z załącznikami oraz wykonanie planu finansowego za 2013 rok.

DYREKTOR

mgr Małgorzata Giewczyńska
podpis

**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 Górzycy 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 01.01.2013 r do 31.12.2013 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 metodą komputerową za pomocą programu finansowo- księgowego LIDER FK, w systemie kont syntetycznych i analitycznych na ogólnych zasadach wg ustawy o rachunkowości.

Górzycy dnia 27.02.2014 r.

DYREKTOR GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sławomir J. Kłaczewski
(podpisy członków zarządu jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2013 rok

I.

1. Metody wyceny

-materiały

-towary

-produkty

-rozchody i zapasy

-amortyzacja

Srodki 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 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Grupa IV	8 786,21	0	0	8 786,21
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	2 560,63	0	0	2 560,63
Grupa VII	18 987,95	18 987,95	0	0,00
Grupa VIII	7 815,49	0	0	7 815,49
Poz. środki trwałe	49 108,63	437,39	0	49 546,02

1b. Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Grupa IV	8 786,21	0	0	8 786,21
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	2 560,63	0	0	2 560,63
Grupa VII	18 987,95	18 987,95	0	0,00
Grupa VIII	7 815,49	0	0	7 815,49
Poz. środki trwałe	49 108,63	437,39	0	49 546,02

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Licencja FK, KP	6 143,95	1 899,70	0	8 043,65

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Licencja FK, KP,	6 143,95	1 899,70	0	8 043,65

2. Stosunki własnościowe

- kapitał (fundusz) własny

- 32 471,65

-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:

Zobowiązania wynikające z bilansu są zobowiązaniami bieżącymi, krótkoterminowymi i wynoszą **78 934,26** . Z tego:

- a) zob. wobec dostawców – 38 151,14 zł
- b) z tytułu zaciągniętego kredytu na bieżącą działalność – 16 585,98 zł
- c) składki ZUS – 19 847,06 zł
- d) pozostałe – 4 350,08 zł

9. Inne informacje:

Jednostce został udzielony kredyt na kwotę 35 000 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 wyniosła 250 221,36 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 2013 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 – Instruktor ds. sportu i rekreacji
- 1 osoba - Recepcjonistka
- 1 osoba – Rzemieślnik
- 1 osoba – Administrator działań sportowo-kulturalnych
- 1 osoba – Wychowawcza małego dziecka
- 5 osób – Pracownik gospodarczy

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 27.02.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara W. Włódkiewicz

Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

podpis Dyrektora Jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013		PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-83 895,08	-32 471,65
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	-38 037,78	-83 895,08
1	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-25 857,30	31 423,43
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)	99 142,45	78 934,26
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)	35 247,37	46 462,61	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)	99 142,45	78 934,26
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	98 078,57	75 532,68
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	10 000,00	16 585,98
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw	39 187,30	38 151,14
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	39 187,30	38 151,14
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	35 049,63	34 628,57	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	35 049,63	34 628,57	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	29 612,63	32 077,55	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 237,00		g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	19 847,06
c)	inne	4 200,00	2 551,02	h)	z tytułu wynagrodzeń	276,26	248,50
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	48 615,01	700,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	197,74	11 834,04	3	Fundusze specjalne	1 063,88	3 401,58
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197,74	11 834,04	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197,74	11 834,04	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197,74	11 834,04				
*	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	35 247,37	46 462,61		Suma pasywów	35 247,37	46 462,61

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Górzycza, dn. 27.02.2014 r.

GŁÓWNY KASOWY

mgr Bartłomiej Wikuszek

Zatwierdził: OR

mgr Mariusz Gniwczowski

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 31.12.2012 r.	za obecny rok obrotowy 31.12.2013 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	933 172,23	945 921,36
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	248 321,88	250 221,36
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	675 000,00	695 700,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	9 850,35	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 052 229,57	964 894,87
I	Amortyzacja	15 696,14	6 085,33
II	Zużycie materiałów i energii	203 154,60	175 133,36
III	Usługi obce	120 064,00	108 558,29
IV	Podatki i opłaty	97,00	10,00
V	Wynagrodzenia	569 453,09	546 077,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118 002,35	116 720,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 762,39	12 309,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-119 057,34	-18 973,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	96 688,89	65 037,18
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	96 688,89	65 037,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	556,16	10 360,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	556,16	10 360,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22 924,61	35 703,67
G	Przychody finansowe	26,72	91,41
II	Odsetki	26,72	91,41
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2 959,41	4 371,65
I	Odsetki	2 959,41	4 371,65
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-25 857,30	31 423,43
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	-25 857,30	31 423,43
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-25 857,30	31 423,43

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sporządził mgr Bartłomiej Kucharski

Górzycy, 27.02.2014 r.
miejscowość i data

DYREKTOR

zatwierdził mgr Małgorzata Gintarska

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody z podstawowej działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Górzycy na koniec 2013 roku zostały zrealizowane w 99,29 % i wyniosły **945 921,36 zł**. Wśród przychodów główną pozycją jest przekazana przez Urząd Gminy dotacja podmiotowa, która została zrealizowana w porównaniu z planem w 115,95 % i wyniosła 695 700 zł co stanowi 73,55 % ogólnej kwoty przychodów. Pozostałe przychody to dochody własne, uzyskane ze świadczonych przez Gminny Ośrodek Kultury usług, które zrealizowane zostały w 96,99 % i wyniosły **250 221,36 zł**, co stanowi 26,45 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były darowizny, realizacja tych wpływów wyniosła 72,70 % tj. kwota 5 815,90 zł. Wpływy z realizacji projektów unijnych wykonano w 112,77% tj. 56 383,28 zł, co stanowi 5,84 % ogólnej kwoty przychodów. Ostatnią pozycją przychodów były niezaplanowane wpływy m.in. z odsetek od środków na rachunku podstawowym, które wyniosły 91,41 zł.

Struktura dochodów własnych kształtuje się następująco (kwoty netto) :

1. przychody z sauny	770,73 zł
2. przychody z usług rehabilitacyjnych	2 188,13 zł
3. przychody z wynajmu pokoi gościnnych	119 702,13 zł
4. przychody z dzierżawy pomieszczeń GOK	25 156,76 zł
5. przychody z wynajmu wigwamu	1 699,68 zł
6. przychody z wynajmu świetlicy w Laskach Lub.	317,08 zł
7. przychody z reklamy	3 213 zł
8. przychody z siłowni	2 588,32 zł
9. przychody z wynajmu sali gimnastycznej	7 550,57 zł
10. przychody z wynajmu sali konferencyjnej	3 178,83 zł
11. przychody z wynajmu kortów tenisowych	12 934,14 zł
12. przychody z wynajmu boiska	16 095,03 zł
13. przychody z kolarstwa	13 775,77 zł

14. przychody z konsumpcji	10 394,64 zł
15. parking	1 584,90 zł
16. pozostałe	8 875,33 zł
17. ksero	208,82 zł
18. Prac. Edukacji Kulturalnej	19 987,50 zł

Razem przychody własne :

250 221,36 zł

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty ogółem z działalności operacyjnej na koniec 2013 roku wyniosły **964 752,19 zł**. Zostały zrealizowane w 94,89 % względem planu. Realizacja poszczególnych, głównych kosztów działalności Gminnego Ośrodka Kultury kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia, w tym pochodne ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 99,00 %, i wyniosły 632 067,22 zł, co stanowi 65,58 % ogólnej kwoty kosztów;
- umowy o dzieło, zlecenie – zrealizowano w 15,14 % i wyniosły 2 082,00 zł, co stanowi 0,22 % ogólnej kwoty kosztów;
- fundusz socjalny – zrealizowano w 101,19 %, koszty te wyniosły 20 237,19 zł, co stanowi 2,10 % ogólnej kwoty kosztów;
- delegacje służbowe – zrealizowano w 70,39 %, koszty te wyniosły 633,54 zł, co stanowi 0,07 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup materiałów biurowych – koszty te zrealizowano w 95,79 %, a kwota kosztów wyniosła 4 789,55 zł, co stanowi 0,50 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupy dotyczyły zaopatrzenia zarówno Gminnego Ośrodka Kultury, Gminnego Centrum Informacji, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich. W kwocie tej są ujęte również materiały służące do przygotowania imprez sportowo-kulturalnych, np. większa ilość papieru do druku;
- konserwacje, przeglądy i utrzymanie boiska – zrealizowano koszty w 103,13 %, a ich kwota wyniosła 15 469,70 zł, co stanowi 1,60 % 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 oraz nawożenie, koszenie, malowanie boisk sportowych oraz utrzymanie

terenów zielonych na KSR; Ponadto w tej kwocie ujęte są przeglądy techniczne obu obiektów, instalacja alarmu w CSPN;

- utrzymanie czystości – koszty te zrealizowano w 87,81 %, a kwota ich wyniosła 2 634,22 zł, co stanowi 0,27 % ogólnej kwoty kosztów. Wydatki te dotyczyły zakupu środków czystości do budynku CSPN, Kompleksu Sportowo Rehabilitacyjnego oraz świetlic wiejskich w Stańsku, Laskach Lub. i Radówku oraz Ośrodka Wypoczynkowego Zabinięć nad jeziorem Zabice;

- koszty łączności – zrealizowano w 70,48 %, a kwota ich wyniosła 2 819,21 zł, co stanowi 3,69 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły opłat za telefon w biurze GOK, a także kosztów telefonicznych Kompleksu Sportowo Rehabilitacyjnego;

- opłaty pocztowe – zrealizowano w 64,42 %, w kwocie 1 030,75 zł, co stanowi 0,11 % ogólnej kwoty kosztów;

- promocja gminy - zrealizowano w 180,32 %, a kwota wydatków wyniosła 5 409,70 zł, co stanowi 0,56 % ogólnej kwoty kosztów;

- koszty prenumeraty - koszty te zrealizowano w 171,96 %, w kwocie 1 719,56 zł, co stanowi 0,18 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą m.in. prenumeraty Gazety Podatkowej;

- koszty energii elektrycznej – koszty te zrealizowano w 94 %, a kwota ich wyniosła 41 387,53 zł, co stanowi 4,28 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczą opłat za energię w budynku Centrum Spotkań Polsko- Niemieckich, świetlic wiejskich w Stańsku, Radówku i Laskach Lub., Ośrodku Wypoczynkowym Zabinięć nad jeziorem Zabice, Kompleks Sportowo-Rehabilitacyjny, imprezy gminne np. Olimpiada Sołectw oraz kortów tenisowych w parku przy ulicy Ogrodowej;

- usługi komunalne – zrealizowano w 119,03 %, a kwota ich wyniosła 3 880,38 zł, co stanowi 0,40 % ogólnej kwoty kosztów. Obejmują one opłaty za wywóz nieczystości stałych z posesji Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego oraz świetlicy w Radówku;

- usługi prania – koszty te zostały zrealizowane w 119,03 %, a kwota ich wyniosła 5 118,15 zł, co stanowi 0,53 % 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 – koszty zrealizowano w 98,94 %, a kwota tych kosztów wyniosła 42 543,75 zł, co stanowi 4,41 % ogólnej kwoty kosztów.

- zakup opału, paliwa – zrealizowano w 88,60 %, a kwota tych kosztów wyniosła 6 202,32 zł, co stanowi 0,64 % ogólnej kwoty kosztów;

- koszty wyposażenia – zrealizowane zostały w 258,76 %, kwota ich wyniosła 5 175,24 zł, co stanowi 0,54 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z doposażeniem KSR, CSPN, Znajduje się tutaj m.in. taka pozycja, jak wyposażenie gabinetu do masażu;
- koszty imprez zleconych – zrealizowano w 54,57 %, a kwota ich wyniosła 49 116,63 zł, co stanowi 5,09 % ogólnej kwoty kosztów. Wydatki te związane są obsługą imprez zleconych przez inne podmioty, które są częścią przychodów Gminnego Ośrodka Kultury, a w skład tych kosztów wchodzi artykuły żywnościowe zakupione do przygotowania posiłków w bazie hotelowej oraz koszty usług gastronomicznych i noclegowych świadczonych naszym gościom hotelowym;
- wyposażenie apteczek medycznych – koszty zrealizowano w 97,70 %, a kwota wyniosła 293,11 zł, co stanowi 0,03 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup gazu do CSPN – zrealizowano w 99,87 %, a kwota ich wyniosła 46 941,01 zł, co stanowi 4,87 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup gazu do KSR – kwota kosztów wyniosła 24 643,59 zł, co stanowi 98,57 % wykonania planu ;
- realizacja gminnego kalendarza imprez – zrealizowano w 54,57 %, a kwota kosztów wyniosła 49 116,63 zł. Wydatki te dotyczą organizacji zaplanowanych imprez sportowych, rozrywkowych, rekreacyjnych, zajęć dla dzieci. Najważniejsze imprezy to: Puchar Polski w kolarstwie szosowym kobiet i mężczyzn, Otwarte Mistrzostwa Gminy Górzycy w tenisie stołowym, Otwarte Mistrzostwa Gminy Górzycy w lekkiej atletyce, Turniejów Tenisa Ziarnego, Olimpiada sołectw i inne;
- amatorski ruch artystyczny – koszty zrealizowano w 89,72 %, a kwota ich wyniosła 8 301 zł, co 0,86 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z uczestnictwem w przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego (Górzycy Kapela Ludowa);

DODATKOWE INFORMACJE:

1) Ogółem przychody z podstawowej działalności operacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury na koniec 2013 roku wyniosły **945 921,36 zł**, natomiast koszty działalności operacyjnej **964 752,19 zł**,

2) Odsetki od zaległych zobowiązań wyniosły 895,18 zł. Wynikły one z braku środków finansowych.

3) Stan należności na :

a) 01.01.2013 r = 34 410,68 zł

b) 31.12.2013 r = 34 628,57 zł

4) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2013 r = 39 187,29 zł,

b) 31.12.2013 r = 78 934,26 zł

5) Stan środków pieniężnych:

a) bieżący rachunek bankowy :

01.01.2013 r = -10 000 zł (debet)

31.12.2013 r = - 16 585,98 (debet)

b) kasa :

01.01.2013 r = 78,96 zł

31.12.2013 r = 6 809,15 zł

c) rachunek bankowy walutowy EUR :

01.01.2013 r = 11,04 zł

31.12.2013 r = 4 874,77 zł

d) rachunek bankowy ZFŚS :

01.01.2013 r = 8,24 zł

31.12.2013 r = 150,12 zł

Sporządził: GŁÓWNY KASOWY

mgr Bartłomiej Wilkaszewski

DYREKTOR

mgr Małgorzata Gniadałczyńska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

Gminny Ośrodek Kultury
69-113 Górczyca, ul. Ponia 8/1
tel. 759 12 36
NIP 598-15-19 018, REGON 246516596

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu finansowego na 2013 rok	Wykonanie planu finansowego na 31.12.2013 r.	% wykonanie planu finansowego na 31.12.2013 r. (kol. 2 : kol 1)	% wykonanie planu do ogólnej 31.12.2013 r. (kol. 2 : kol 2)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	952 719,22 zł	945 921,36 zł	99,29%	100,00%
I	Przychody ze sprzedaży usług własnych	258 000,00 zł	250 221,36 zł	96,99%	26,45%
II	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - planowana	694 719,22 zł			
III	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - przyznana	600 000,00 zł	695 700,00 zł	115,95%	73,55%
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 016 679,22 zł	964 752,19 zł	94,89%	100,00%
I	Amortyzacja	- zł	6 085,33 zł	0,00%	0,63%
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	264 752,00 zł	215 472,69 zł	81,39%	21,47%
1.	Zakup materiałów biurowych (CSPN, GCI, KSR, świetlice)	5 000,00 zł	4 789,55 zł	95,79%	0,50%
2.	Prenumerata czasopism	1 000,00 zł	1 719,56 zł	171,96%	0,18%
3.	Wydatki z utrzymaniem boiska na KSR	2 500,00 zł	2 693,57 zł	107,74%	0,28%
4.	Wydatki związane z bieżącymi, drobnymi naprawami	5 000,00 zł	8 678,40 zł	173,57%	0,90%
5.	Wypożyczenie gabinetu do masażu	500,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
6.	Pozostałe wyposażenie	2 000,00 zł	5 175,24 zł	258,76%	0,54%
7.	Wypożyczenie apteczki lekarskiej	300,00 zł	293,11 zł	97,70%	0,03%
8.	Środki czystości (świetlice wiejskie, CSPN, KSR, GCI)	3 000,00 zł	2 634,22 zł	87,81%	0,27%
9.	Paliwo	7 000,00 zł	6 202,32 zł	88,60%	0,64%
10.	Artykuły gospodarcze	500,00 zł	230,97 zł	46,19%	0,02%
11.	Artykuły m.in. spożywcze na imprezy zlecane dla GOK	20 000,00 zł	12 665,99 zł	63,33%	1,31%
12.	Energia elektryczna - GOK	19 000,00 zł	16 010,67 zł	84,27%	1,66%
13.	Energia elektryczna - Imprezy	1 000,00 zł	752,76 zł	75,28%	0,08%
14.	Energia elektryczna - KSR	13 000,00 zł	14 414,49 zł	110,88%	1,49%
15.	Energia elektryczna - Ośrodek wczasowy w Zabicach	3 000,00 zł	3 303,94 zł	110,13%	0,34%
16.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Radówku	9 000,00 zł	4 976,18 zł	55,29%	0,52%
17.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Laskach I lub	800,00 zł	742,26 zł	92,78%	0,08%
18.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Słarsku	900,00 zł	1 187,23 zł	131,91%	0,12%
19.	Energia ciepła (gaz) - CSPN	47 000,00 zł	46 941,01 zł	99,87%	4,87%
20.	Energia ciepła (gaz) - KSR	25 000,00 zł	24 643,59 zł	98,57%	2,55%
21.	Realizacja kalendarza imprez	90 000,00 zł	49 116,63 zł	54,57%	5,09%
22.	Amatorski ruch artystyczny w tym:	9 252,00 zł	8 301,00 zł	89,72%	0,86%
	Udział w przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego	9 252,00 zł	8 301,00 zł	89,72%	0,86%

III	Usługi obce, w tym:	74 660,00 zł	76 377,28 zł	102,30%	7,92%
23.	Usługi telekomunikacyjne - CSPN	2 500,00 zł	2 104,54 zł	84,18%	0,22%
24.	Usługi telekomunikacyjne - KSR	1 500,00 zł	714,67 zł	47,64%	0,07%
25.	Wывoz nieczystości stałych - CSPN	1 100,00 zł	2 854,38 zł	259,49%	0,30%
26.	Wывoz nieczystości stałych - KSR	1 800,00 zł	855,90 zł	47,55%	0,09%
27.	Wывoz nieczystości stałych - Sw. wiejska w Radowku	360,00 zł	170,10 zł	47,25%	0,02%
28.	Ochrona na KSR	43 000,00 zł	42 543,75 zł	98,94%	4,41%
29.	Usługa prania (pralnia)	4 300,00 zł	5 118,15 zł	119,03%	0,53%
30.	Usługi przewozowe, kurierskie	1 000,00 zł	1 202,01 zł	120,20%	0,12%
31.	Zakup usług pocztowych	1 600,00 zł	1 030,75 zł	64,42%	0,11%
32.	Konserwacja i przeglądy (świetlica Radówek, Łaski Lub. Stąnsk, pomieszczenia i urządzenia CSPN, KSR)	15 000,00 zł	15 469,70 zł	103,13%	1,60%
33.	Tłumaczenia (dot. projektów z Euroregionu)	300,00 zł	130,00 zł	43,33%	0,01%
34.	Dzierżawa urządzenia do wody - Firma Eden	100,00 zł	122,87 zł	122,87%	0,01%
35.	ZAKS od imprez	300,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
36.	Doradztwo w zakresie BHP	1 800,00 zł	1 650,00 zł	91,67%	0,17%
36a.	Pozostałe usługi obce	- zł	2 410,46 zł	-	0,25%
IV	Podatki i opłaty	- zł	- zł	0,00%	0,00%
V	Wynagrodzenia, w tym :	639 067,22 zł	632 655,96 zł	99,00%	65,58%
37.	Wynagrodzenia osobowe, w tym nagroda roczna	621 819,22 zł	625 129,11 zł	100,53%	64,80%
38.	Wynagrodzenia sędziów sportowych	2 500,00 zł	2 992,00 zł	119,68%	0,31%
39.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, zlecenie)	13 748,00 zł	2 082,00 zł	15,14%	0,22%
40.	Wynagrodzenia chorobowe	1 000,00 zł	2 452,85 zł	245,29%	0,25%
41.	Nagroda jubileuszowa	- zł	- zł	-	0,00%
42.	Inne nagrody dla pracowników	- zł	- zł	-	0,00%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	900,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
43.	Koszty BHP	900,00 zł	-	0,00%	0,00%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym :	37 300,00 zł	34 160,93 zł	91,58%	3,54%
44.	Odpis na ZFSS	20 000,00 zł	20 237,70 zł	101,19%	2,10%
45.	Podróże służbowe	900,00 zł	633,54 zł	70,39%	0,07%
46.	Nagrody w konkursach	7 500,00 zł	300,00 zł	4,00%	0,03%
47.	Ryczałty sędziowskie	3 000,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
48.	Usługi bankowe	300,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
49.	Koszty reprezentacji	1 300,00 zł	511,81 zł	39,37%	0,05%
50.	Koszty reklamy	3 000,00 zł	5 409,70 zł	180,32%	0,56%
51.	Ubezpieczenia (PZU) imprez	300,00 zł	34,80 zł	11,60%	0,00%
52.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 000,00 zł	7 033,38 zł	703,34%	0,73%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	0,00%	0,00%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 63 960,00 zł	- 18 830,83 zł	29,44%	0,00%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	63 950,00 zł	65 037,18 zł	101,70%	0,00%
53.	Darowizny	8 000,00 zł	5 815,90 zł	72,70%	0,60%
54.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	50,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
55.	Różnice z projektów unijnych - Euroregion	50 000,00 zł	56 383,28 zł	112,77%	5,84%
56.	Refundacja wynagrodzenia księgowego z Gminnej Bibli. Publicznej	5 400,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
57.	Pozostałe przychody operacyjne	500,00 zł	2 838,00 zł	567,60%	0,29%

E.	Pozostałe koszty operacyjne	50,00 zł	10 502,68 zł	0,00%	0,00%
58.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	50,00 zł	- zł	0,00%	0,00%
59.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	10 502,68 zł	0,00%	0,00%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	35 703,67 zł		
G.	Przychody finansowe	60,00 zł	91,41 zł		
60.	Odsetki od kapitalizacji bieżącego rachunku bankowego	20,00 zł	68,55 zł		
61.	Odsetki od kapitalizacji rachunku bankowego ZFSS	40,00 zł	22,86 zł		
62.	Inne	- zł	- zł		
H.	Koszty finansowe	- zł	4 371,65 zł		
63.	Zapłacone odsetki od zwłoki z tyt. nieterminowych płatności	- zł	895,18 zł		
64.	Inne	- zł	3 476,47 zł		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	31 423,43 zł		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł	- zł		
65.	Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł		
66.	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł		
K.	Zysk / Strata brutto (I+J)	-	31 423,43 zł		
L.	Podatek dochodowy	- zł	- zł		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	31 423,43 zł		

Informacja:

Z usług, pomieszczeń i urządzeń Gminnego Ośrodka Kultury nieodpłatnie korzystają:

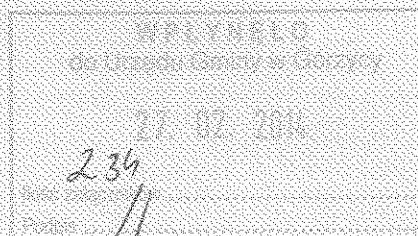
- 1) Zespół Szkół w Górzycy:
 - sala gimnastyczna, szatnie, toalety
 - Gminne Centrum Informacji;
 - boiska i inne urządzenia Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego
 - sala konferencyjna - koncerty, spotkania, prelekcje
 - koszty energii, sprzątania, ogrzewania, zakup środków czystości, koszty pracownicze/
- 2) Urząd Gminy /archiwum, magazyn OC, sala vipów - śluby cywilne/
- 3) Komisariat Policji w Górzycy - Zespół Dzielnicowych /ogrzewanie/
- 4) Gminna Biblioteka Publiczna
- 5) Urząd Gminy /sala konferencyjna, szkolenia - komisje i sesje Rady Gminy/
- 6) Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Słubicach - pracownia plastyczna, Gminne Centrum Informacji
- 7) Powiatowy Urząd Pracy w Słubicach- konsultacje z bezrobotnymi

UWAGA: W planie uwzględniono Gminne Centrum Informacji, świetlice wiejskie Stąnsk, Radówek, Łaski Lubuskie, Ośrodek Wypoczynkowy "Zabinec", Kompleks Sportowo -Rehabilitacyjny

GŁÓWNY KRAJOWY
Sporządził:
mgr Barbara Wójciszewska

DYREKTOR
Zatwierdził:
mgr Małgorzata Górecka

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w GÓRZYCY
ul. Polna 8/1, 69-113 Górzycy
tel./fax 095 754 1131/-1215



Górzycy, dnia 27.02.2014 r.

Skarbnik Gminy
Pani Beata Gołębiowska
Ul. 1 Maja 1
69-113 Górzycy

Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy przedkłada bilans za 2013 rok, wraz z załącznikami oraz wykonanie planu finansowego za 2013 rok.

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

.....
podpis

**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):

Gminna Biblioteka Publiczna w Górzycy , 69-113 Górzycy ul Polna 8/1.

Jednostka prowadzi działalność biblioteczną, wynikającą ze statutu jednostki oraz świadczy usługi punktu pocztowego w filii biblioteki w Czarnowie. Jednostką organizacyjną Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy jest Rada Gminy w Górzycy. Jednostką kieruje Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - **od 01.01.2013 r do 31.12.2013 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 metodą komputerową za pomocą programu finansowo- księgowego LIDER FK, w systemie kont syntetycznych i analitycznych na ogólnych zasadach wg ustawy o rachunkowości.

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bartłomiej Mikulczewski

Górzycy dnia 27.02.2014 r.

(podpisy członków zarządu jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

* GÓRZYCY

ul. Polna 8/1, 69-113 Górzycy

tel./fax 095 759 1151/-1215

Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	88 161,36	89 131,01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 161,36	9 131,01
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	78 000,00	80 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	90 538,44	88 301,08
I	Amortyzacja	0,00	676,50
II	Zużycie materiałów i energii	4 854,60	3 939,56
III	Usługi obce	25,00	809,66
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	69 923,01	67 783,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 130,67	15 033,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	605,16	58,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 377,08	829,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	76,00	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	76,00	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	-2 301,08	829,93
G	Przychody finansowe	23,09	12,45
II	Odsetki	0,00	12,45
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	23,09	0,00
H	Koszty finansowe	5,55	3,13
I	Odsetki	0,00	3,13
IV	Inne	5,55	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 283,54	839,25
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	-2 283,54	839,25
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-2 283,54	839,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bartłomiej Krawczyk

sporządził

Górzycy, dnia 27.02.2014 r.

miejscowość i data

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

zatwierdził

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 119,46	-3 280,21
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	-1 835,92	-4 119,46
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-2 283,54	839,25
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	4 401,28	4 337,10
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)	281,82	1 056,89	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	4 401,28	4 337,10
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	4 401,28	4 337,10
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,01
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	64,12	65,63	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	64,12	65,63	*	powyżej 12 miesięcy		0,01
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	15,70	17,21	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	48,42	48,42	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 981,28	498,72
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	400,00	3 598,37
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	217,70	991,26	i)	inne	20,00	240,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	217,70	991,26	3.	Fundusze specjalne	0,00	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	217,70	991,26	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	217,70	991,26	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	281,82	1 056,89		Suma pasywów	281,82	1 056,89

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bartłomiej Kucharski

Miejsce, data sporządzenia: Górzycy, 27.02.2014 r.

Zatwierdził: DYREKTOR

mgr Alicja Kucharska

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2013 ROK**

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 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	58 754	6 692,91	0	65 446,91
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1b. Umorzenie środków trwałych, zbiorów bibliotecznych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	58 754	6 692,91	0	65 446,91
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Oprogramowanie	799,86	676,50	0	1 476,36

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2013 r.
Oprogramowanie	799,86	676,50	0	1 476,36

2. Stosunki własnościowe

-wysokość kapitału (funduszu) własnego na dzień bilansowy

- 3 280,21

-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 2013 roku 4 337,10 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 10 161,36 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 2013 roku zatrudniała 3 osoby :

1 osoba – Dyrektor GBP

1 osoba – Młodszy bibliotekarz filii biblioteki w Czarnowie

1 osoba – Starszy bibliotekarz

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 27.02.2014 r.

GŁÓWNY KASOWY

mgr Bartłomiej Jankowski

.....
Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

mgr Andrzej Włodarczyk
.....
podpis Dyrektora Jednostki

Realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy na dzień 31.12.2013 rok

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

w GÓRZYCY

ul. Polna 8/I, 69-113 Górzycy

tel./fax 095 759 1151/-1215

REALIZACJA BUDŻETU NA DZIEŃ 31.12.2013 r.						
Poz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2013 rok	% struktura przychodów i kosztów	Realizacja planu	% wykonanie planu (kol. 3 : kol. 1)	Realizacja planu w % do całości kosztów i przychodów (kol. 3:kol3)
1.	Przychody – ogółem w tym:	91 200,00 zł	100,00%	89 143,46 zł	97,75%	100,00%
1.1	Dotacje z budżetu - planowana	80 950,00 zł	88,76%		0,00%	0,00%
	Dotacje z budżetu - faktyczna	80 000,00 zł	98,83%	80 000,00	100,00%	89,74%
1.2	Wpływy z Urzędu Poczтового	10 200,00 zł	11,18%	9 131,01	89,52%	10,24%
1.3	Odsetki i wpływy inne	50,00 zł	0,05%	12,45	24,90%	0,01%
2.	Koszty ogółem w tym:	91 200,00 zł	100,00%	83 125,21 zł	91,15%	100,00%
2.1	Wynagrodzenia w tym:	80 700,00 zł	88,49%	78 444,99 zł	97,21%	94,37%
2.2	-wynagrodzenie brutto, w tym: ZUS, Podatek PIT-4	72 000,00 zł	89,22%	69 923,01	97,12%	84,12%
2.3	- refundacja wynagrodzeń (GOK)	5 000,00 zł	6,20%	4 952,68	99,05%	5,96%
2.4	- umowa o dzieło	1 000,00 zł	1,24%	1 168,00	116,80%	1,41%
2.5	- fundusz socjalny	2 700,00 zł	3,35%	2 401,30	88,94%	2,89%
3.	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	900,00 zł	0,99%	58,50 zł	6,50%	0,07%
3.1	- szkolenia	400,00 zł	44,44%	0,00	0,00%	0,00%
3.2	- delegacje służbowe	500,00 zł	55,56%	58,50	11,70%	
3.3	- fundusz nagród	- zł	0,00%	0,00	#DZIEL/0!	
4.	Materiały i usługi w tym:	9 600,00 zł	10,53%	4 621,72 zł	48,14%	5,56%
4.1	- zakup materiałów biurowych(w tym tusz do drukarki)	700,00 zł	7,29%	224,15	32,02%	0,27%
4.2	- zakup materiałów plastycznych do działalności kulturalno - oświatowej	800,00 zł	8,33%	0,00	0,00%	0,00%
4.3	- zakup książek	4 000,00 zł	41,67%	3 587,91	89,70%	4,32%
4.4	- utrzymanie czystości	500,00 zł	5,21%	0,00	0,00%	0,00%
4.5	- abonament roczny progr. komputerowego MAK+	700,00 zł	7,29%	605,16	86,45%	0,73%
4.6	- koszty reprezentacji	300,00 zł	3,13%	0,00	0,00%	0,00%
4.7	- koszty prenumeraty czasopism	600,00 zł	6,25%	0,00	0,00%	0,00%
4.8	- drobne remonty w bibliotece	200,00 zł	2,08%	110,70	55,35%	0,13%
4.9	- pozostałe koszty (wymiana regałow w bibliotece)	1 800,00 zł	18,75%	93,80	5,21%	0,11%
	Liczba zatrudnionych osób (etaty)	3		3		

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

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Eustachy Jankowski

DYREKTOR

Zatwierdził:
mgr Alina Kulichowska

PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W

GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody ogółem zrealizowano w 97,75 %. W skład przychodów weszły przekazane dotacje z Urzędu Gminy w łącznej kwocie 80 000 zł, które zostały zrealizowane w 100 % w porównaniu z planem i stanowią one 89,74 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były wpływy własne z tytułu sprzedaży usług pocztowych przez punkt biblioteczny w Czarnowie, które zrealizowane zostały w 89,52 % względem zakładanych w planie i wyniosły 9 131,01 zł, przychody te stanowią 10,24 % ogólnej kwoty przychodów. Wśród przychodów wystąpiły również przychody nieplanowane w wysokości 12,45 zł, w postaci odsetek bankowych z kapitalizacji rachunku bieżącego i rachunku ZFŚS.

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty ogółem zrealizowano w 91,15 %, które wyniosły **83 125,21 zł**.

Wydatki związane z kosztami prezentują się następująco:

- koszty wynagrodzenia, ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 97,21 % w odniesieniu do planu, wyniosły one 78 444,99 zł, co stanowi 94,37 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły trzech pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej, tj. Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz dwóch pracowników (Filia w Czarnowie i Gminna Biblioteka Publiczna w Górzycy) oraz osoby prowadzącej punkt biblioteczny w Pamięcinie. Należy podkreślić, iż na wzrost kosztów miało też wpływ dodatkowe zatrudnienie pracownika w związku z urlopem macierzyńskim;
- refundacja wynagrodzeń (GOK) – koszty zostały zrealizowane w 99,05 % i wyniosły 4 952,68 , co stanowi 5,96 % ogólnej kwoty kosztów,
- umowa o dzieło – koszty zostały zrealizowane w 116,80 % i wyniosły 1 168 zł, co stanowi 1,41 % ogólnej kwoty kosztów,
- fundusz socjalny – został zrealizowany w 88,94 % i wyniósł 2 401,30 zł, co stanowi 2,89 % ogólnej kwoty kosztów,

- zakup materiałów biurowych – koszty te zostały zrealizowane w 32,02 %, i wyniosły 224,15 zł, co stanowi 0,27 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczyły zakupu materiałów biurowych na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy.

- zakup książek – koszty związane z zakupem książek zrealizowano w 89,70 % w stosunku do założeń planu, wydatki związane z tą pozycją kosztów wyniosły 3 587,91 zł, co stanowi 4,32 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupione książki widnieją na stanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz Filii w Czarnowie.

- program MAK+ – koszty te zostały zrealizowane w 86,45 % i wyniosły 605,16 zł, co stanowi 0,73 % ogólnej kwoty kosztów;

- drobne remonty w bibliotece – koszty te zostały zrealizowane w 55,35 % i wyniosły 110,70 zł, co stanowi 0,13 % ogólnej kwoty kosztów;

- pozostałe koszty – koszty te zostały zrealizowane w 5,21 % i wyniosły 93,80 zł, co stanowi 0,11 % ogólnej kwoty kosztów;

INFORMACJE DODATKOWE:

1) Ogółem dochody Gminnej Biblioteki Publicznej w 2013 roku wyniosły 89 143,46 zł, natomiast koszty 83 125,21 zł

2) Stan należności na :

a) 01.01.2013 r = 15,70 zł

b) 31.12.2013 r = 17,21 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2013 r = 1 745,27 zł

b) 31.12.2013 r = 3 598,38 zł

4) Stan środków pieniężnych:

a) rachunek bankowy :

01.01.2013 r = 219,06 zł

31.12.2013 r = 339,55 zł

b) kasa :

01.01.2013 r = 0,26 zł

31.12.2013 r = 50,26 zł

Sporządził:

GŁÓWNY KASOWY

mgr Barbara Jankiewicz

DYREKTOR

mgr Alicja Bucharczyk