

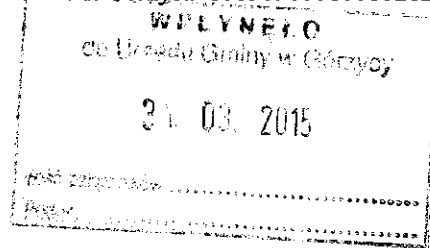
URZĄD GMINY W GÓRZYCY

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

SK.3035.2.2015

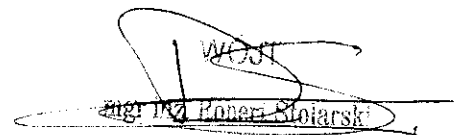
Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 70 kg
Ciężar ciała: 70 kg



Górzycy, dn. 31.03.2015r.

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 2014r.


Wójt Gminy Górzycy
mgr inż. Ryszard Stolarski

**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 01.01.2014 r do 31.12.2014 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. Natomiast od dnia 01.01.2014 r. w programie księgowym Ramzes Księgi Handlowe.

Górzycza dnia 27.02.2015 r.

(podpisy członków zarządu jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2014 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 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Grupa IV	8 786,21	4 405,69	0	13 191,90
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	2 560,63	59,34	0	2 619,97
Grupa VII	0,00	0	0	0
Grupa VIII	7 815,49	3 679,95	0	11 495,44
Poz. środki trwałe	49 546,02	107,28	0	49 653,30

1b. Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Grupa IV	8 786,21	4 405,69	0	13 191,90
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	2 560,63	59,34	0	2 619,97
Grupa VII	0,00	0	0	0
Grupa VIII	7 815,49	3 679,95	0	11 495,44
Poz. środki trwałe	49 546,02	107,28	0	49 653,30

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Licencja FK, KP Ramzes KH i Ramzes Płace	8 043,65	0	6 616,45	1 427,20

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Licencja FK, KP Ramzes KH i Ramzes Płace	8 043,65	0	6 616,45	1 427,20

2. Stosunki własnościowe

- kapitał (fundusz) własny

- 50 554,16

- 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 **40 330,78 zł.**

9. Inne informacje:

Jednostce został udzielony kredyt na kwotę 70 000 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 2014 roku zatrudniała 19 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 – Administrator działań sportowo-kulturalnych

1 osoba – Wychowawcza małego dziecka

7 osób – Pracownik gospodarczy

1 osoba - Instruktor ds. opieki nad świetlicą wiejską

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 27.02.2015 r.

PROKURATOR

mgr Piotr Kozłowski

Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

mgr Małgorzata Grzywaczewska

podpis Dyrektora Jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASywa		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-32 471,65	-50 554,16
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	-63 895,06	-32 471,65
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	31 423,43	-18 082,51
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. 36d i 37)	78 934,26	40 330,78
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)	46 462,61	-10 223,38	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)	78 934,26	40 330,78
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	75 532,68	40 247,92
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	16 585,98	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	38 151,14	17 566,12
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	38 151,14	17 566,12
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	34 628,57	43 097,31	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	34 628,57	43 097,31	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	32 077,55	39 098,31	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		2 079,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 847,06	21 936,30
c)	inne	2 551,02	1 920,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	248,50	745,50
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	700,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	11 834,04	-53 320,69	3.	Fundusze specjalne	3 401,58	82,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 834,04	-53 320,69	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	11 834,04	-53 320,69	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 834,04	-53 320,69				
*	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	46 462,61	-10 223,38		Suma pasywów	46 462,61	-10 223,38

Miejsce, data sporządzenia: Górzycza, dn. 27.02.2015 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 31.12.2013 r.	za obecny rok obrotowy 31.12.2014 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	945 921,36	1 005 445,77
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	250 221,36	255 445,77
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	695 700,00	750 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	964 894,87	1 036 329,32
I	Amortyzacja	6 085,33	5 177,17
II	Zużycie materiałów i energii	175 133,36	175 875,57
III	Usługi obce	108 558,29	136 604,26
IV	Podatki i opłaty	10,00	0,00
V	Wynagrodzenia	546 077,92	570 597,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 720,12	133 360,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 309,85	14 714,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-18 973,51	-30 883,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	65 037,18	23 766,44
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	65 037,18	23 766,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 360,00	9 887,57
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10 360,00	9 887,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	35 703,67	-17 004,68
G	Przychody finansowe	91,41	93,36
I	Odsetki	91,41	93,36
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 371,65	1 171,19
I	Odsetki	4 371,65	1 171,19
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	31 423,43	-18 082,51
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	31 423,43	-18 082,51
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	31 423,43	-18 082,51

BRÓWNY K...

miejsowość i data Górzycy, 27.02.2015 r.

mgr...
sporządził

zatwierdził

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GÓRZYCY NA DZIEŃ 30.06.2014 r.

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody na koniec czerwca 2014 roku zostały zrealizowane w 66,98 % i wyniosły **681 972,46 zł**. Wśród przychodów główną pozycją jest przekazana przez Urząd Gminy dotacja podmiotowa, która została zrealizowana w porównaniu z planem w 79,86 % i wyniosła 559 000 zł co stanowi 81,97 % ogólnej kwoty przychodów. Pozostałe przychody to dochody własne, uzyskane ze świadczonych przez Gminny Ośrodek Kultury usług, które zrealizowane zostały w 47,30 % i wyniosły **122 972,46 zł**, co stanowi 18,03 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były darowizny, realizacja tych wpływów wyniosła 3,13 % tj. kwota 250 zł. oraz pozostałe przychody w kwocie 6 884,32 zł. Ostatnią pozycją przychodów były niezaplanowane wpływy z odsetek od środków na rachunku podstawowym w kwocie 22,86 zł.

Struktura dochodów własnych kształtuje się następująco:

1. przychody z sauny	946,31 zł
2. przychody z usług rehabilitacyjnych	454,69 zł
3. przychody z wynajmu pokoi gościnnych	81 875,92 zł
4. przychody z dzierżawy pomieszczeń GOK	11 168,20 zł
5. przychody z wynajmu wigwamu	1 154,47 zł
6. przychody z wynajmu św. w Łaskach Lub, Stańsku	528,47 zł
7. przychody z reklamy	300,00 zł
8. przychody z siłowni	1 220,32 zł
9. przychody z wynajmu sali gimnastycznej	1 541,26 zł
10. przychody z wynajmu sali konferencyjnej	1 335,01 zł
11. przychody z wynajmu kortów tenisowych	5 382,93 zł
12. przychody z wynajmu boiska	455,57 zł
13. przychody z konsumpcji	925,92 zł
14. parking	455,29 zł
15. pozostałe	117,11 zł

16. ksero	79,99 zł
17. Pracownia Edukacji Kulturalnej	14 142,80 zł

Razem przychody własne

122 084,26 zł

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty ogółem na koniec czerwca 2014 roku wyniosły **566 238,67 zł**. Zostały zrealizowane w 55,61% względem planu. Realizacja poszczególnych kosztów działalności Gminnego Ośrodka Kultury kształtowała się następująco:

- wynagrodzenia, w tym pochodne ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 57,80 %, i wyniosły 366 427,30 zł, co stanowi 64,71 % ogólnej kwoty kosztów.
- umowy o dzieło, zlecenie – zrealizowano w 71,88 % i wyniosły 7 188 zł, co stanowi 1,27% ogólnej kwoty kosztów,
- fundusz socjalny – zrealizowano w 73,47 %, koszty te wyniosły 15 428,97 zł, co stanowi 2,72 % ogólnej kwoty kosztów,
- delegacje służbowe – zrealizowano w 98,37 %, koszty te wyniosły 885,34 zł, co stanowi 0,16 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup materiałów biurowych – koszty te zrealizowano w 42,77 %, kwota kosztów wyniosła 2 223,88 zł, co stanowi 0,39 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupy dotyczyły zaopatrzenia zarówno Gminnego Ośrodka Kultury, Gminnego Centrum Informacji, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich,
- konserwacje, drobne naprawy i utrzymanie boisk – zrealizowano koszty w 29,60 %, a ich kwota wyniosła 8 349,08 zł, co stanowi 6,05 % 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;
- utrzymanie czystości – koszty te zrealizowano w 25,50 %, a kwota ich wyniosła 790,38 zł, co stanowi 0,14 % 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 Żabiniec nad jeziorem Żabice;

- koszty łączności – zrealizowano w 40,59 %, a kwota ich wyniosła 1 988,11 zł, co stanowi 1,38 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły opłat za telefon w biurze GOK, a także kosztów telefonicznych Kompleksu Sportowo Rehabilitacyjnego;

- opłaty pocztowe – zrealizowano w 25,69 %, w kwocie 462,40 zł, co stanowi 0,08 % ogólnej kwoty kosztów;

- promocja gminy - zrealizowano w 115,17 %, a kwota wydatków wyniosła 3 800,70 zł , co stanowi 0,67 % ogólnej kwoty kosztów;

- koszty prenumeraty - koszty te zrealizowano w 142,34 %, w kwocie 1 850,47 zł, co stanowi 0,33 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą prenumeraty Gazety Podatkowej;

- koszty energii elektrycznej – koszty te zrealizowano w 45,32 %, a kwota ich wyniosła 23 024 zł, co stanowi 17 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczą opłat za energię w budynku Centrum Spotkań Polsko Niemieckich, świetlic wiejskich w Stańsku, Radówku i Laskach Lub., Ośrodka Wypoczynkowym Żabiniec nad jeziorem Żabice oraz kortów tenisowych w parku przy ulicy Ogrodowej;

- usługi komunalne – koszty te zrealizowano w 29,30 %, a kwota ich wyniosła 1 934,40 zł, co stanowi 0,14 % 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 63,47 %, a kwota ich wyniosła 2 856 zł, co stanowi 0,50 % 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 – wydatki zrealizowano w 48,86 %, a kwota tych kosztów wyniosła 21 988,25 zł, co stanowi 3,88 % ogólnej kwoty kosztów;

- zakup opału, paliwa – zrealizowano w 44,54 %, a kwota tych kosztów wyniosła 3 118,02 zł, co stanowi 0,55 % ogólnej kwoty kosztów;

- koszty wyposażenia – zrealizowane zostały w 92,15 %, kwota ich wyniosła 3 686,02 zł, co stanowi 2,74 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z doposażeniem KSR, CSPN, wyposażenie gabinetu do masażu;

- koszty imprez zleconych – zrealizowano w 16,42 %, a kwota ich wyniosła 3 283,64 zł, co stanowi 0,58 % 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;

- zakup gazu do CSPN – zrealizowano w 59,97 %, a kwota ich wyniosła 32 980,83 zł, co stanowi 5,82 % ogólnej kwoty kosztów;

- zakup gazu na KSR – zrealizowano w 49,03 %, a kwota ich wyniosła 13 236,83 zł, co stanowi 2,34 % ogólnej kwoty kosztów;

- realizacja gminnego kalendarza imprez – zrealizowano w 85,09 %, a kwota kosztów wyniosła 42 547,13 zł. Wydatki te dotyczą organizacji zaplanowanych imprez sportowych, rozrywkowych, rekreacyjnych, zajęć dla dzieci;

- amatorski ruch artystyczny – koszty zrealizowano w 27,43%, a kwota ich wyniosła 2 538,00 zł, co stanowi 0,45 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z uczestnictwem w przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego (Górzycka Kapela Ludowa);

DODATKOWE INFORMACJE:

1) Ogółem dochody Gminnego Ośrodka Kultury na koniec czerwca 2014 roku wyniosły **681 972,46 zł**, natomiast koszty **566 238,67 zł**;

2) Stan należności na :

a) 01.01.2014 r = 34 628,57 zł

b) 30.06.2014 r = 8 975,90 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2014 r = 78 934,26 zł

b) 30.06.2014 r = 6 567,90 zł

4) Stan środków pieniężnych:

a) bieżący rachunek bankowy :

01.01.2014 r = - 16 585,98 (debet)

30.06.2014 r = 5 210,70 zł

b) rachunek bankowy ZFŚS :

01.01.2014 r = 150,12 zł

30.06.2014 r = 9 626,80 zł

c) walutowy rachunek bankowy EUR :

01.01.2014 r = 1 083,88 EUR

30.06.2014 r = 2 532,38 EUR

b) kasa :

01.01.2014 r = 6 809,15 zł

30.06.2014 r = 6 521,88 zł

Sporządził:

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu finansowego na 2014 rok	% wykonanie planu do ogólnej kwoty kosztów/przychodów	Wykonanie planu finansowego na 31.12.2014 r.	% wykonanie planu finansowego na 31.12.2014 r. (kol. 2 : kol 1)	% wykonanie planu do ogólnej 31.12.2014 r. (kol. 2 : kol 2)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 018 202,00 zł	168,75%	1 005 445,77 zł	98,75%	100,00%
I	Przychody ze sprzedaży usług własnych	260 000,00 zł	25,54%	255 445,77 zł	98,25%	25,41%
II	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - planowana	758 202,00 zł	74,46%	- zł	0,00%	0,00%
III	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - przyznana	700 000,00 zł	68,75%	750 000,00 zł	107,14%	74,59%
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 018 202,00 zł	100,00%	1 036 329,32 zł	101,78%	100,00%
I	Amortyzacja	1 000,00 zł	0,10%	5 177,17 zł	517,72%	0,50%
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	241 652,00 zł	23,73%	243 095,62 zł	100,60%	23,46%
1.	Zakup materiałów biurowych (CSPN, GCI, KSR, świetlone)	5 200,00 zł	0,51%	3 993,62 zł	76,80%	0,39%
2.	Prenumerata czasopism	1 300,00 zł	0,13%	2 371,36 zł	182,41%	0,23%
3.	Wydatki z utrzymaniem boiska na KSR	3 000,00 zł	0,29%	2 561,70 zł	85,39%	0,25%
4.	Wydatki związane z bieżącymi, drobnymi naprawami	5 200,00 zł	0,51%	8 592,69 zł	165,24%	0,83%
5.	Wypożyczenie gabinetu do masażu	500,00 zł	0,05%	76,26 zł	15,25%	0,01%
6.	Pozostałe wyposażenie	3 500,00 zł	0,34%	6 363,21 zł	181,81%	0,61%
7.	Wypożyczenie apteczki lekarskiej	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
8.	Środki czystości (świetlice wiejskie, CSPN, KSR, GCI)	3 100,00 zł	0,30%	1 672,45 zł	53,95%	0,16%
9.	Paliwo	7 000,00 zł	0,69%	6 381,50 zł	91,16%	0,62%
10.	Artykuły gospodarcze	500,00 zł	0,05%	1 170,61 zł	234,12%	0,11%
11.	Artykuły m.in. spożywcze na imprezy zlecone dla GOK	20 000,00 zł	1,96%	15 167,25 zł	75,84%	1,46%
12.	Energia elektryczna - GOK	20 000,00 zł	1,96%	13 227,34 zł	66,14%	1,28%
13.	Energia elektryczna - Imprezy	1 300,00 zł	0,13%	507,45 zł	39,03%	0,05%
14.	Energia elektryczna - KSR	14 000,00 zł	1,37%	15 459,13 zł	110,42%	1,49%
15.	Energia elektryczna - Ośrodek wczasowy w Żabicach	3 500,00 zł	0,34%	3 356,52 zł	95,90%	0,32%
16.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Radówku	9 500,00 zł	0,93%	1 140,34 zł	12,00%	0,11%
17.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Laskach Lub.	1 500,00 zł	0,15%	465,03 zł	31,00%	0,04%
18.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Starisku	1 000,00 zł	0,10%	655,06 zł	65,51%	0,06%
19.	Energia ciepła (gaz) - CSPN	55 000,00 zł	5,40%	38 720,20 zł	70,40%	3,74%
20.	Energia ciepła (gaz) - KSR	27 000,00 zł	2,65%	23 804,37 zł	88,16%	2,30%
21.	Realizacja kalendarza imprez	50 000,00 zł	4,91%	87 274,43 zł	174,55%	8,42%
22.	Amatorski ruch artystyczny w tym:	9 252,00 zł	0,91%	10 135,10 zł	109,54%	0,98%
	Udział przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego	9 252,00 zł	0,91%	10 135,10 zł	109,54%	0,98%

III	Usługi obce, w tym:	87 650,00 zł	8,61%	79 147,75 zł	90,30%	7,64%
23.	Usługi telekomunikacyjne - GSPN	3 000,00 zł	0,29%	3 326,90 zł	110,90%	0,32%
24.	Usługi telekomunikacyjne - KSR	1 700,00 zł	0,17%	883,47 zł	51,97%	0,09%
28.	Ochrona na KSR	45 000,00 zł	4,42%	44 680,25 zł	99,29%	4,31%
29.	Usługa prania (pralnia)	4 500,00 zł	0,44%	8 548,84 zł	189,97%	0,82%
30.	Usługi przewozowe, kurierskie	1 000,00 zł	0,10%	476,98 zł	47,70%	0,05%
31.	Zakup usług pocztowych	1 800,00 zł	0,18%	957,15 zł	53,18%	0,09%
32.	Konserwacja i przeglądy (świecica Radówek, Łaski Lub. Stanek, pomieszczenia i urządzenia GSPN, KSR)	20 000,00 zł	1,96%	18 196,36 zł	90,98%	1,76%
33.	Financowania (dot. projektów z Euroregionu)	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
34.	Dzierżawa urządzenia do wody - Firma Eden	150,00 zł	0,01%	- zł	0,00%	0,00%
35.	ZAKS od imprez	300,00 zł	0,03%	196,80 zł	65,60%	0,02%
36.	Doradztwo w zakresie BHP	1 800,00 zł	0,18%	1 800,00 zł	100,00%	0,17%
36a.	Pozostałe usługi obce	1 500,00 zł	0,15%	81,00 zł	5,40%	0,01%
IV	Podatki i opłaty	- zł	0,00%	- zł	#DZIEL/0!	0,00%
V	Wyngrodzenia, w tym :	647 500,00 zł	63,59%	671 921,88 zł	103,77%	64,84%
37.	Wyngrodzenia osobowe, w tym nagroda roczna	634 000,00 zł	62,27%	658 168,78 zł	103,81%	63,51%
38.	Wyngrodzenia sędziów sportowych	2 500,00 zł	0,25%	420,00 zł	16,80%	0,04%
39.	Wyngrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, zlecenie)	10 000,00 zł	0,98%	11 419,10 zł	114,19%	1,10%
40.	Wyngrodzenia chorobowe	1 000,00 zł	0,10%	- zł	0,00%	0,00%
41.	Nagroda jubileuszowa	- zł	0,00%	1 914,00 zł	#DZIEL/0!	0,18%
42.	Inne nagrody dla pracowników	- zł	0,00%	- zł	#DZIEL/0!	0,00%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	1 500,00 zł	0,15%	962,19 zł	64,15%	0,09%
43.	Koszty BHP	1 500,00 zł	0,15%	962,19 zł	64,15%	0,09%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym :	38 900,00 zł	3,82%	36 024,71 zł	92,61%	3,48%
44.	Odpis na ZPSS	21 000,00 zł	2,06%	20 571,95 zł	97,96%	1,99%
45.	Podróże służbowe	900,00 zł	0,09%	2 161,77 zł	240,20%	0,21%
46.	Nagrody w konkursach	7 500,00 zł	0,74%	460,00 zł	6,13%	0,04%
47.	Ryczałty sędziowskie	2 000,00 zł	0,20%	- zł	0,00%	0,00%
48.	Usługi bankowe	300,00 zł	0,03%	587,88 zł	195,96%	0,06%
49.	Koszty reprezentacji	600,00 zł	0,06%	422,65 zł	70,44%	0,04%
50.	Koszty reklam	3 300,00 zł	0,32%	3 985,20 zł	120,76%	0,38%
51.	Ubezpieczenia (PZU) imprez	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
52.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 000,00 zł	0,29%	7 835,26 zł	261,18%	0,76%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	0,00%	- zł	#DZIEL/0!	0,00%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- zł		30 883,55 zł	#DZIEL/0!	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	63 950,00 zł		23 766,44 zł	37,16%	
53.	Darowizny	8 000,00 zł		6 353,40 zł	79,42%	0,61%
54.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	50,00 zł			0,00%	0,00%
55.	Wpływy z projektów unijnych - Euroregion	50 000,00 zł			0,00%	0,00%
56.	Refundacja wyngrodzenia księgowego z Gminnej Bihl. Publicznej	5 400,00 zł			0,00%	0,00%
57.	Pozostałe przychody operacyjne	500,00 zł		17 413,04 zł	3482,61%	1,68%

E. Pozostałe koszty operacyjne	50,00 zł	0,00%	9 887,57 zł	19775,14%	0,00%
58. Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	50,00 zł		- zł	0,00%	0,00%
59. Pozostałe koszty operacyjne	- zł		9 887,57 zł	#DZIEL/01	0,95%
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	63 900,00 zł		- 17 004,68 zł		
G. Przychody finansowe	60,00 zł		93,36 zł		
60. Odsetki od kapitałzacji bieżącego rachunku bankowego	20,00 zł		75,58 zł		
61. Odsetki od kapitałzacji rachunku bankowego ZFŚS	40,00 zł		17,53 zł		
62. Inne	- zł		0,25 zł		
H. Koszty finansowe	- zł		1 171,19 zł		
63. Zapłacone odsetki od zwiłok z tyt. nieterminowych płatności	- zł		720,88 zł		
64. Inne	- zł		450,31 zł		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	63 960,00 zł		- 18 082,51 zł		
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł		- zł		
65. Zyski nadzwyczajne	- zł		- zł		
66. Straty nadzwyczajne	- zł		- zł		
K. Zysk / Strata brutto (I+J)	63 960,00 zł		- 18 082,51 zł		
L. Podatek dochodowy	- zł		- zł		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł		- zł		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	63 960,00 zł		- 18 082,51 zł		

Informacja dodatkowa:

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

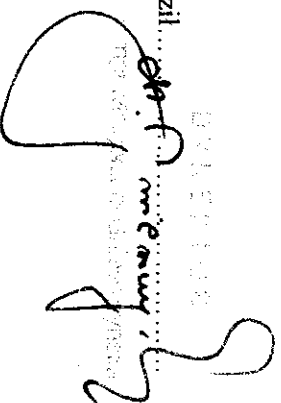
1. Zespół Szkół w Górzycy
 - sala gimnastyczna, szatnie, toalety, GCI, sala konferencyjna – uroczystości szkolne, spotkania, koncerty, boiska i inne urządzenia Kompleksu Sportowo – Rehabilitacyjnego, inne pomieszczenia w zależności od potrzeb /koszty energii, ogrzewania, sprzętania, zakup środków czystości, 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 Stansku i Ośrodek Rekreacyjno – Sportowy „Wigwan” nad jeziorem Zabiniem. Ponadto uwzględniono spłatę kredytu obrotowego w rachunku bieżącym na kwotę 70 000 zł.

Sporządził.....



Zatwierdził.....



Górzycza, dn. 27.02.2015 r.

**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 01.01.2014 r do 31.12.2014 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

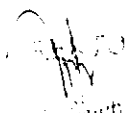
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

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 27.02.2015 r.


Marek Szwarczyk
.....
(podpisy członków zarządu jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Polna 8
tel. 95 759 1151
NIP 590-15-88-084, Regon 080017061

**Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy**

nazwa i adres jednostki

		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	89 131,01	97 711,74
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 131,01	8 211,74
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	80 000,00	86 000,00
VI	Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej		3 500,00
B	Koszty działalności operacyjnej	88 301,08	97 810,53
I	Amortyzacja	676,50	7 334,94
II	Zużycie materiałów i energii	3 939,56	1 564,32
III	Usługi obce	809,66	605,16
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	67 783,46	71 430,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 033,40	16 673,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58,50	202,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	829,93	-98,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	500,00
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	500,00
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	829,93	401,21
G	Przychody finansowe	12,45	0,00
II	Odsetki	12,45	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	3,13	0,81
I	Odsetki	3,13	0,81
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	839,25	400,40
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	839,25	400,40
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	839,25	400,40

sporządził

Górzycza, dnia 27.02.2015r.

miejsce i data

zatywierdził

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 69-113 Górzycza, ul. Polna 8
 tel. 95 759 1151
 NIP 595-15-68-084, Regon 086017061

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
 z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014		PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-3 280,21	-2 879,81
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	-4 116,46	-3 280,21
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	839,25	400,40
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 36d i 37)	4 337,10	3 598,37
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		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			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)	1 066,89	718,56	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	4 337,10	3 598,37
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	4 337,10	3 598,37
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,01	
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	65,63	511,82	*	powyżej 12 miesięcy	0,01	
2.	Należności od pozostałych jednostek	65,63	511,82	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	17,21	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	498,72	0,00
c)	inne	48,42	511,82	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 595,37	3 598,37
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	243,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	991,26	206,74	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	991,26	206,74	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		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	991,26	206,74	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	991,26	206,74				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 066,89	718,56		Suma pasywów	1 066,89	718,56

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Górzycza, 27.02.2015 r.

Zatwierdził:

7

[Signature]

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 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	65 446,91	7 334,94	0	72 781,85
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1b. Umożenie środków trwałych, zbiorów bibliotecznych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	65 446,91	7 334,94	0	72 781,85
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

1d. Umożenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2014 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

2. Stosunki własnościowe

-wysokość kapitału (funduszu) własnego na dzień bilansowy

- 2 879,81

-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 2014 roku 3 598,37 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 8 211,74 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 2014 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

Realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2014 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Polna 8. I
tel. 95 759 1151
NIP 598-15-68-084, Regon 080017092

Poz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2014 rok	% struktura przychodów i kosztów	REALIZACJA BUDŻETU 2014 rok		
				Realizacja planu na dzień 31.12.2014 r.	% wykonanie planu (kol. 3 : kol. 1)	Realizacja planu w % do całości kosztów i przychodów (kol. 3:kol3)
1.	Przychody – ogółem w tym:	92 700,00 zł	100,00%	98 211,74 zł	105,95%	100,00%
1.1	Dotacje z budżetu - planowana	83 300,00 zł	89,86%	0,00	0,00%	0,00%
	Dotacje z budżetu - faktyczna	82 500,00 zł	99,04%	86 000,00	104,24%	87,57%
1.2	Wpływy z Urzędu Pocztowego	9 350,00 zł	10,09%	8 211,74	87,83%	8,36%
1.3	Odsetki i wpływy inne	50,00 zł	0,05%	4 000,00	8000,00%	4,07%
2.	Koszty ogółem w tym:	92 700,00 zł	100,00%	97 811,34 zł	105,51%	100,00%
2.1	Wynagrodzenia w tym:	82 200,00 zł	88,67%	88 703,25 zł	107,91%	90,69%
2.2	-wynagrodzenie brutto, w tym: ZUS, Podatek PIT-4	73 500,00 zł	89,42%	85 301,95	116,06%	87,21%
2.4	- umowa o dzieło	1 000,00 zł	1,22%	1 000,00	100,00%	1,02%
2.5	- fundusz socjalny	2 700,00 zł	3,28%	2 401,30	88,94%	2,46%
3.	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	900,00 zł	0,97%	155,45 zł	17,27%	0,16%
3.1	- szkolenia	400,00 zł	44,44%	0,00	0,00%	0,00%
3.2	- delegacje służbowe	500,00 zł	55,56%	155,45	31,09%	0,18%
3.3	- fundusz nagród	- zł	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
4.	Materiały i usługi w tym:	9 600,00 zł	10,36%	8 952,64 zł	93,26%	9,15%
4.1	- zakup materiałów biurowych(w tym tusz do drukarki)	700,00 zł	7,29%	441,29	63,04%	0,45%
	- zakup materiałów plastycznych do działalności kulturalno - oświatowej	800,00 zł	8,33%		0,00%	0,00%
4.2	- zakup książek	4 000,00 zł	41,67%	7 334,94	183,37%	7,50%
4.4	- utrzymanie czystości	500,00 zł	5,21%	51,60	10,32%	0,05%
4.5	- abonament roczny progr. komputerowego MAK+	700,00 zł	7,29%	605,16	86,45%	0,62%
4.6	- koszty reprezentacji	300,00 zł	3,13%		0,00%	0,00%
4.7	- koszty prenumeraty czasopism	600,00 zł	6,25%		0,00%	0,00%
4.8	- drobne remonty w bibliotece	200,00 zł	2,08%	228,95	114,48%	0,23%
4.9	- pozostałe koszty (wymiana regałow w bibliotece)	1 800,00 zł	18,75%	290,70	16,15%	0,30%
4.10	- spotkania autorskie	1 000,00 zł	10,42%	98,96	9,90%	0,10%
	Liczba zatrudnionych osób (etaty)	3			3	

INFORMACJA Z WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody ogółem zrealizowano w 105,95 %. W skład przychodów weszły przekazane dotacje z Urzędu Gminy w łącznej kwocie 86 000 zł, które zostały zrealizowane w 104,26 % w porównaniu z planem i stanowią one 87,57 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były wpływy własne z tytułu sprzedaży usług pocztowych przez punkt biblioteczny w Czarnowie, które zrealizowane zostały w 87,83% względem zakładanych w planie i wyniosły 8 211,74 zł, przychody te stanowią 8,36 % ogólnej kwoty przychodów. Wśród przychodów wystąpiły znalazła się również przekazana przez Bibliotekę Narodową dotacja na książki w kwocie 3 500 zł.

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty ogółem zrealizowano w 105,51 %, które wyniosły **97 811,34 zł.**

Wydatki związane z kosztami prezentują się następująco:

- koszty wynagrodzenia, ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 116,06 % w odniesieniu do planu, wyniosły one 85 301,95 zł, co stanowi 87,21% 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 miała też wpływ podwyżka wynagrodzeń od początku roku. Podwyżka dotyczyła wszystkich jednostek podległych Urzędowi Gminy;

- umowa o dzieło – koszty zostały zrealizowane w 100 % i wyniosły 1 000 zł, co stanowi 1,02 % ogólnej kwoty kosztów,

- fundusz socjalny – został zrealizowany w 88,94 % i wyniósł 2 401,30 zł, co stanowi 2,46 % ogólnej kwoty kosztów,