

Zarządzenie nr 0050.94.2015
Wójta Gminy Hażlach z dnia 6 marca 2015 roku

**w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Hażlachu za 2014 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594 z późn.zm.), w związku z § 9 ust. 6 uchwały nr XII/113/03 Rady Gminy Hażlach z dnia 26 listopada 2003 roku w sprawie utworzenia instytucji kultury

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2014 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Hażlachu składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wyrażam zgodę na włączenie przedłożonego sprawozdania finansowego do bilansu skonsolidowanego.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rozdzielnik:
1 x zbiór zarządzeń
1 x Skarbnik Gminy
1 x GOK w Hażlachu

z up. Wójta
Wanda Sojka
Wanda Sojka
Sekretarz Gminy

Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2014r

URZĄD GMINY HAZIŁACH
KANCELARIA OGÓLNA
Wpt. 04.03.2015
Nr 2558/14

AKTYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 750,68	51 773,01	A. Fundusze własne	14 994,21	19 169,78
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	27 054,50	12 734,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 750,68	51 773,01	II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe	8 750,68	51 773,01	III. Wynik Finansowy za rok podatkowy	-12 060,29	6 435,44
1.1. Grunty			1. Nadwyżka przychodów nad kosztami		6 435,44
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 544,10	37 453,99	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	-12 060,29	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 206,58	14 319,02	IV. Wynik finansowy lat ubiegłych		
1.4. Środki transportu			V. Inne		
1.5. Inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 211,70	43 248,37
2. Inne inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
3. Środki przekazane na inwestycje			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 194,26	2 102,83
III. Należności długoterminowe			1. Kredyty i pożyczki		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Inne zobowiązania krótkoterminowe	5 100,45	2 031,17
1. Akcje i udziały			2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 100,45	1 031,17
2. Papiery wartościowe długoterminowe			2.2. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			2.3. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2.4. Pozostałe zobowiązania	1 000,00	1 000,00
B. Aktywa obrotowe	14 455,23	10 645,14	2.5. Rezerwy na zobowiązania		
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			3. Fundusze specjalne	93,81	71,66
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
III. Inwestycje krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 017,44	41 145,54
przeznaczone do obrotu	14 455,23	10 645,14	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		35 868,23
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	14 455,23	10 645,14	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 017,44	5 277,31
2. Pozostałe aktywa finansowe					
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	23 205,91	62 418,15	Suma pasywów	23 205,91	62 418,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. Kucuk
Kwieczala

Dyrektor Gminy
Ośrodek Kultury w Haziłach
mgr Wojciech Kęszlura

Gminny Ośrodek Kultury
w Hażlachu
43-419 Hażlach, ul. Główna 37
NIP 548-11-12-205

URZĄD GMINY HAŻLACH
KANCELARIA OGÓLNA
Wpt. 04.03.2015
Nr 1558/2 ilość zał. 10/10
podpis

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2014r

	stan na początek roku	stan na koniec roku		stan na początek roku	stan na koniec roku
A. Przychody z działalności statutowej	457 922,10	482 015,88	E. Pozostałe przychody	491,81	2566,84
I. Składki brutto określone statutem			F. Pozostałe koszty	0,00	31,00
II. Inne przychody określone statutem, dotacje i subwencje	457 922,10	482 015,88	G. Przychody finansowe	242,02	2928,48
B. Koszty realizacji zadań statutowych	223 185,02	205 083,10	H. Koszty finansowe		
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	234 737,08	276 932,78	I. Wynik brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-12 060,29	6 435,44
D. Koszty administracyjne	247 531,20	275 961,66	J. Zyski i straty nadzwyczajne		
1. Zużycie materiałów i energii	59 746,16	44 307,88	I. Zyski nadzwyczajne		
2. Usługi obce	13 340,16	48 547,73	II. Straty nadzwyczajne		
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	164 929,43	172 819,22	K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	-12 060,29	6 435,44
4. Amortyzacja	3 017,44	5 277,31	I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego		
5. Pozostałe	6 498,01	5 009,52	Różnica zwiększająca przychody roku następnego		

Dyrektor Gminnego
Ośrodka Kultury
Danti

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta
m. Błobiszewska Kwieciszka



Informacja dodatkowa do bilansu za 2014 rok Gminnego Ośrodka Kultury

W 2014 roku otrzymano dotację z budżetu Gminy w wysokości 413.200 zł z działu Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego, 19.000 zł z działu Ochrona Zdrowia oraz dotację celową w kwocie 36.328,25 zł. Z tytułu odsetek od lokat, sponsoringu na imprezy kulturalne oraz od środków zgromadzonych na rachunku bankowym uzyskano kwotę 2.695,32 zł.

Na rachunek bankowy GOK wpłynęła kwota 36.127,60 zł z tytułu wynajmu sali w Hażlachu, Brzeźowce i Zamarskach oraz za rozliczenie mediów z wynajmowanych pomieszczeń.

Uzyskano również dofinansowanie z projektów unijnych w wysokości 13.688,28 zł oraz część zwrotu za zakup kas fiskalnych w kwocie 2.800,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Hażlachu na dzień 31.12.2014 r. zatrudnia 3,0 etatów instruktorów (5 osoby), 1 etat dyrektora, 1,125 etatu obsługi (3 osoby) oraz na umowę zlecenia gospodarzy obiektu w Zamarskach i Brzeźowce i osobę sprzątającą w filii w Pogwizdowie. W ramach otrzymanych środków na wynagrodzenia i pochodne od w/w wynagrodzeń wydatkowano 248.889,11 zł.

Dla GOK-u i jego filii zakupiono art. biurowe, programy antywirusowe, program płacowy, artykuły plastyczne i dekoracyjne, gry edukacyjne dla kółek zainteresowań dla dzieci i młodzieży. Zakupiono również środki czystości, paliwo do kosiarek, sprzęt sportowy, a także puchary, dyplomy, medale i nagrody na organizowane turnieje i imprezy kulturalne. Do współpracy z Kołami Gospodyń Wiejskich sfinansowano zakup drobnych artykułów spożywczych w celu promocji regionalnych potraw, nagrody za konkursy. Wymieniono też 10 komputerów wraz z monitorami i oprogramowaniem w filiach GOK. Zakupiono również nowe drukarki, w tym drukarkę do druku w wymiarze A-3 plakatów i afiszy. Wydatki te zamknęły się w kwocie 54.947,18.

Znaczącą pozycją wydatkową były koszty zużycia gazu, energii elektrycznej i wody oraz śmieci i ścieki, które kształtowały się na poziomie 63.822,36 zł.

Koszty rozmów telefonicznych oraz usługi dostępu do Internetu w Pogwizdowie, Hażlachu, Kończycach Wielkich i Zamarskach wyniosły 6.206,46 zł.

Koszty na podróże służbowe wydano 1.953,44 zł.

Koszty związane z ochroną obiektu, przeglądem i funkcjonowaniem obiektów, serwisem ksero, konserwacją komputerów, opłaty bankowe, przegląd gaśnic, aktualizacja programu księgowego, usługi fotograficzne, przejazdy na imprezy kulturalne oraz wyjścia dzieci z kółek

zainteresowań na basen i do kina, wyjazdy na wycieczki, obsługa imprez kulturalnych kształtowały się na poziomie 48.472,17 zł.

Wyremontowano kuchnię w fili w Zamarskach (malowanie, podgrzewacz wody, wentylacja) oraz schody do salki spotkań. W fili w Hażlachu wyremontowano dach nad wiatą i wymalowano biuro. W fili na Brzezówce usunięto awarię instalacji wentylacyjnej, a w fili w Pogwizdowie wyremontowano dach, by uniknąć ciągłych zalań w trakcie deszczów i roztopów. Koszty ogółem wyniosły 48.547,73 zł.

Poniesiono także koszty związane z ubezpieczeniem majątku oraz podatkiem od nieruchomości w wysokości 2.926,00 zł.

Dotację celową wydatkowano na powierzchnię brukową pod wiatą, co stanowi majątek instytucji kultury i zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczamy ją do rozliczeń międzyokresowych przychodów, które następnie stopniowo będą zwiększały pozostałe przychody operacyjne.

Majątek instytucji, który podlega amortyzacji na dzień 31.12.2014 roku wynosi 51.773,01 zł z czego na:

- grupę 2 przypada 37.453,99 zł
- grupę 5 przypada 14.319,02 zł

Rachunek strat i zysków za 2014r wykazuje zysk 6.435,44 zł i jest zgodny z saldem konta 860 „Wynik finansowy” czyli jest różnicą przychodów uzyskanych w 2014r oraz poniesionych kosztów.

Szczegółowe kwoty przychodów i rozchodów zawarte są w zeznaniu CIT 8.

Konto pozabilansowe 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” na koniec roku 2014 wykazuje saldo zerowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Oru
mgr Elżbieta Kwiczala

Dyrektor Gminnego
Ośrodka Kultury i Turystyki
Kaszura
mgr Wojciech Kaszura