

Gminny Ośrodek Kultury		BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2014 r.	Gmina Tworóg
Numer identyfikacyjny REGON	001003800		wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	403 935,93	1 279 791,30	<b>A. Fundusz</b>	444 553,15	435 304,60
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	439 107,57	444 553,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	403 935,93	1 279 791,30	II. Wynik finansowy netto (+,-)	5 445,58	9 248,55
1. Środki trwałe	403 935,93	1 279 791,30	1. Zysk netto (+)	5 445,58	
1.1. Grunty		388 897,96	2. Strata netto (-)		9 248,55
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	392 022,99	890 893,34	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 912,94		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					
III. Należności długoterminowe			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	31 422,46	396 308,12
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe		380 000,00
1. Akcje i udziały			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	31 422,46	16 308,12
2. Inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 970,97	10 133,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	17 451,49	6 174,66
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	75 237,21	34 243,85	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
I. Zapasy	-	-	5. Pozostałe zobowiązania		
1. Materiały			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
2. Półprodukty i produkty w toku			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			<b>D. Fundusze specjalne</b>	3 197,53	8 597,09
II. Należności krótkoterminowe	-	48,00	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 197,53	8 597,09
1. Należności z tytułu dostaw i usług		40,00	2. Inne fundusze		
2. Należności od budżetów		8,00	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	473 825,34
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		473 825,34
4. Pozostałe należności			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 237,21	34 195,85			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	75 237,21	34 195,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>C. Inne aktywa</b>	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	479 173,14	1 314 035,15	<b>Suma pasywów</b>	479 173,14	1 314 035,15

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11.006,11 zł
2. Umorzenie środków trwałych 254.539,04 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 551.891,11 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe .....
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie .....
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne .....
7. Odpisy aktualizujące należności .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wz Anna Gierbańska  
mgr Mirosława Kazik

(główny księgowy)

2015-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworogu  
mgr Grażyna Chmiel

(kierownik jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	54.588,19 ✓	49.762,48
	– od jednostek powiązanych		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	54.588,19 ✓	49.762,48
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	672.529,20 ✓	655.709,71
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	14.511,40 ✓	15.037,97
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	188.022,52 ✓	92.809,62
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	155.510,09 ✓	192.369,78
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	1.473,00 ✓	1.502,00
	– podatek akcyzowy		
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	255.469,85 ✓	282.840,00
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	46.450,88 ✓	59.720,72
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	11.091,46 ✓	11.429,62
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(617.941,01) ✓	(605.947,23) ✓
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	623.386,59 ✓	598.598,68
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	623.386,59 ✓	598.598,68
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	5.445,58 ✓	(7.348,55)
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	1.900,00
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		
	– dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		1.900,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	5.445,58 ✓	(9.248,55)
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	5.445,58 ✓	(9.248,55)
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	5.445,58 ✓	(9.248,55)

Sporządzono dnia 16.03.2015

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr *Anna Portbawie*  
mgr *Mirosława Karik*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworogu

*Chmielec*  
mgr *Grażyna Chmielec*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Gmina Tworóg
	sporządzone na dzień 31.12.2014 r	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	426 546,98	439 107,57
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	12 560,59	5 445,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 197,59	5 445,58
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	3 813,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych niematerialne i prawne	3 550,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	-	-
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)</b>	439 107,57	444 553,15
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	5 445,58	9 248,55
1. zysk netto (+)	5 445,58	
2. strata netto (-)		9 248,55
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,</b>		
<b>V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)</b>	444 553,15	435 304,60

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....

2. ....

3. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Mirosława Kaziś

(główny księgowy)

2015-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworogu  
mgr Grażyna Chmiel

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGU ZA ROK 2014  
OBEJMUJĄCA INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa od 01.05.2000 r.

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 1.534.330,34 zł a po umorzeniu 1.279.791,30 zł. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2014 instytucja posiadała zobowiązania bieżące w kwocie: 16.308,12 zł

-	ORANGE	usł. telekomunikacyjne	200,00 zł
-	ZUK	wywóz nieczystość	185,20 zł
-	PGNiG	Gaz	6 121,29 zł
-	LUKKIT	usł. informatyczna TWG Kurier	372,69 zł
-	GCP	aktualizacja Kodeks Pracy	47,25 zł
-	TAURON	energia elektryczna	1 407,03 zł
-	STRAŻ POŻARNA TWORÓG	Sylwester	1 800,00 zł
-	GMINA TWORÓG	rozliczenie dotacji celowej	6 174,66 zł

3. Stan należności w Instytucji Kultury wynosił na koniec 2014 r : 48,00 zł

-	URZĄD SKARBOWY	podatek dochodowy od osób fizycznych	8,00 zł
-	LIVE NET	wynajem pomieszczeń	40,00 zł

4. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.

5. Przychodami Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu w 2014 roku były:

-	dotacja Urzędu Gminy, która wynosiła	556.274,00 zł
-	dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek w wysokości	5.800,00 zł
-	dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na organizację imprezy Kulturalnej VI Dni Tworoga w wysokości	36.524,68 zł
-	wpłaty z tyt. wynajmu pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową, wpłaty z tyt. odpłatności za kursy językowe, wpłaty czynszu za mieszkanie zajmowane przez lokatora, oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w łącznej wysokości	49.762,48 zł

Razem przychody na działalność statutową podstawową wynosiły: 648.361,16 zł

6. Kosztami Instytucji były:

- koszty amortyzacji majątku trwałego	15.037,97 zł
- zużycie materiałów	21.297,68 zł
- zakup książek	9.779,34 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu	61.732,60 zł
- koszty organizacji imprez kulturalnych	114.790,24 zł
- wywóz nieczystości, rozmowy telekomunikacyjne, czynsz Biblioteki w Boruszowicach i inne usługi	59.740,67 zł
- koszty remontów	6.018,87 zł
- koszty organizacji Uniwersytetu Trzeciego Wieku	5.000,00 zł
- druk gazetki TWG Kurier	6.820,00 zł
- wynagrodzenia pracowników i składki na ubezpieczenia społeczne oraz świadczenia na rzecz pracowników	342.560,72 zł
- pozostałe koszty i podatek od nieruchomości	12.931,62 zł
- koszty finansowe	1.900,00 zł

7. Instytucja Kultury w Tworogu w roku 2014 zmodernizowała budynek GOK w Tworogu, w której koszt inwestycji wyniósł: 890.893,34 zł

a pokryty został środkami finansowymi pochodzącymi z:

- środków pochodzących z kredytu bankowego, który wykazano w bilansie jako zobowiązania długoterminowe:	380.000,00 zł
- środków pochodzących z Gminy Tworóg przekazanej w formie dotacji celowej, wykazanej w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów, które wynosiły:	473.825,34 zł
- oraz środków własnych GOK Tworóg, które wynosiły:	37.068,00 zł

8. Instytucja w roku 2015 nie przewiduje zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) jak i kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wz. Anne Górniewicz  
mgr Mirosława Kozik

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworogu

mgr Grażyna Chmiel

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GOK TWORÓG

Lp	Treść księgowanego kosztu	Kwota
1	SERWIS POGWARANCYJNY-OPŁATA INFORMATYCZNA	3 550,00
2	USŁUGI INFORMATYCZNE TWG KURIER	4 254,57
3	SZKOLENIA	1 161,00
4	POLISA UBEZPIECZENIOWA MIENIE GOK, ORAZ UBEZP O.C. "FERIE"	1 224,00
5	USŁUGI POCZTOWE I KURIERSKIE W TYM ZAKUP ZNACZKÓW POCZTOWYCH	514,27
6	KONSERWACJA KSEROKOPIARKI	159,90
7	SERWIS GAŚNIC	316,90
8	CZYSZCZENIE KOMINÓW I BADANIA SZCZELNOŚCI PRZEWODÓW KOMINOWYCH	392,37
9	ELEKTRONICZNY PODPIS DO PŁATNIKA ZUS I URZĘDU SKARBOWEGO	178,35
10	AKTUALIZACJA PROGRAMÓW SYMFONIA (KSIĘGOWOŚĆ, PŁACE, KADRY)	705,53
11	DOMENA TWG KURIER	243,54
12	AKTUALIZACJA I ABONAMENT STRONY BIP GOK TWORÓG	2 373,90
13	DORABIANIE KLUCZY I PIECZĄTEK	113,00
14	WYMIANA WODOMIERZA	184,50
15	TOALETY TOYTOY ("DOŻYNKI")	702,00
16	DRUK PLAKATÓW (ŚW MARCIN)	64,94
17	USŁUGA PRZEWOZOWA NA PRZEGLAD ZESPOŁU ARABESKA	200,00
18	ZAKUP STOŁÓW I WIESZAKÓW ORAZ MONTAŻ	21 650,00
19	TRANSPORT MEBLI GOK "PRZEPROWADZKA"	3 113,99
20	NAPRAWA KOSIARKI	438,69
21	WYKONANIE SZAFKI DLA GOK	250,00
22	CZYSZ BIBLIOTEKA BORUSZOWICE I CO	5 478,81
23	ROZMOWY TELEFONICZNE I INTERNET	4 516,39
24	WYWÓZ NIECZYSTOŚCI	7 954,02
	suma:	59 740,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wz Anne Gółębowski*  
 mgr Miroslawa Kazik

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Tworogu  
*Chmiele*  
 mgr Grażyna Chmiele