



URZĄD GMINY W GÓRZYCY

www.gorzycyca.pl e-mail: ug@gorzycyca.pl

ul. 1 Maja 1, 69-113 Górzycyca, tel. (095) 759 12 11, fax. (095) 759 12 75

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

Górzycyca, dn. 29.03.2018r.

SK.3035. 3 .2018

Rada Gminy Górzycyca

Wójt Gminy Górzycyca na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz.2077 ze zm.) przedstawia Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Górzycyca za 2017r.


WÓJT
mgr inż. Robert Stolarczyk

Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2017 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycy, ul. Polna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 590-15-68-084, Regon 080017053

				REALIZACJA BUDŻETU NA DZIEŃ 31.12.2017		
Poz.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2017 rok	% struktura przychodów i kosztów	Relizacja planu	% wykonanie planu (kol. 3 : kol. 1)	Realizacja planu w % do całości kosztów i przychodów (kol. 3:kol3)
1.	Przychody – ogółem w tym:	107 050,00 zł	100,00%	117 531,42 zł	109,79%	100,00%
1.1	Dotacje z budżetu - planowana	118 550,00 zł			0,00%	0,00%
	Dotacje z budżetu - faktyczna	95 000,00 zł	88,74%	106 000,00	111,58%	90,19%
1.2	Wpływy z Urzędu Pocztowego	9 000,00 zł	8,41%	8 466,42	94,07%	7,20%
1.3	Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej	3 000,00 zł	2,80%	3 065,00	0,00%	2,61%
1.4	Odsetki i wpływy inne	50,00 zł	0,05%	0,00	0,00%	0,00%
2.	Koszty ogółem w tym:	132 100,00 zł	100,00%	123 220,57 zł	93,28%	100,00%
2.1	Wynagrodzenia w tym:	115 500,00 zł	87,43%	112 494,68 zł	97,40%	91,30%
2.2	-wynagrodzenie brutto, w tym ZUS pracodawcy	98 400,00 zł	85,19%	101 315,87	102,96%	82,22%
2.3	-nagroda roczna za 2016 rok	7 000,00 zł	6,06%	6 270,08	89,57%	5,09%
2.5	- umowa o dzieło	1 000,00 zł	0,87%	1 000,00	100,00%	0,81%
2.6	- fundusz socjalny	2 600,00 zł	2,25%	3 908,73	150,34%	3,17%
3.	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	800,00 zł	0,61%	11,70	1,46%	0,01%
3.1	- szkolenia	400,00 zł	50,00%	11,70	2,93%	0,01%
3.2	- delegacje służbowe	400,00 zł	50,00%	0,00	0,00%	0,00%
3.3	- fundusz nagród	- zł	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
4.	Materiały i usługi w tym:	15 800,00 zł	11,96%	10 714,19 zł	67,81%	8,70%
4.1	- zakup materiałów biurowych(w tym tusz do drukarki)	1 000,00 zł	6,33%	705,99	70,60%	0,57%
4.2	- zakup materiałów plastycznych do działalności kulturalno - oświatowej	1 000,00 zł	6,33%	0,00	0,00%	0,00%
4.3	-zakup książek z własnego budżetu	4 500,00 zł	28,48%	4 670,00	103,78%	3,79%
4.3.a	-zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	3 000,00 zł	18,99%	3 065,00	0,00%	2,49%
4.4	- utrzymanie czystości	1 000,00 zł	6,33%	120,95	12,10%	0,10%
4.5	- abonament roczny progr. komputerowego MAK+	1 500,00 zł	9,49%	605,16	40,34%	0,49%
	Gminna Biblioteka Publiczna w Górzycy	750,00 zł		605,16	0,00%	0,00%
	Filia w Czarnowie (wdrożenie w związku z zaleceniem Wojewódzkiej Biblioteki w Gorzowie	750,00 zł			0,00%	0,00%
4.6	- drobne naprawy biblioteczne	300,00 zł	1,90%		0,00%	0,00%
4.7	- koszty prenumeraty czasopism	200,00 zł	1,27%	125,40	62,70%	0,10%
4.8	- drobne remonty w bibliotece	300,00 zł	1,90%	210,00	70,00%	0,17%
4.9	- pozostałe koszty (wymiana półek regałów w bibliotece, działalność kulturalna, imprezy biblioteczne	2 000,00 zł	12,66%	876,05	43,80%	0,71%
4.10	- spotkania autorskie	1 000,00 zł	6,33%	335,64	33,56%	0,27%
	Liczba zatrudnionych osób (etaty)	4			4	

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:

DYREKTOR

mgr Alicja Mucharczyk

Zatwierdził:

**INFORMACJA Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W
GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2017 r.**

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody ogółem zrealizowano w 109,79 %. W skład przychodów weszły przekazane dotacje z Urzędu Gminy w kwocie 106.000 zł, które zostały zrealizowane w 111,58 % w porównaniu z planem i stanowią one 90,19 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były wpływy własne z tytułu sprzedaży usług pocztowych przez punkt biblioteczny w Czarnowie, które zrealizowane zostały w 94,07% względem zakładanych w planie i wyniosły 8.466,42 zł, przychody te stanowią 7,20 % ogólnej kwoty przychodów.

KOSZTY OGÓŁEM:

Koszty działalności operacyjnej ogółem zrealizowano w 93,28 %, które wyniosły **123.220,57 zł.**

Wydatki związane z kosztami prezentują się następująco:

- koszty wynagrodzenia, ZUS, podatek PIT-4, umowa zlecenie, fundusz socjalny – zrealizowano w 97,40 % w odniesieniu do planu, wyniosły one 112.494,68 zł, co stanowi 91,30% ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły czterech pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej, tj. Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz trzech pracowników (Filia w Czarnowie i Gminna Biblioteka Publiczna w Górzycy). Ponadto ujęte zostały koszty poniesione na odpis ZFŚS w kwocie 3.908,73 zł oraz umowa zlecenie w kwocie 1.000 zł;
- zakup materiałów biurowych – koszty te zostały zrealizowane w 70,60 %, i wyniosły 705,99 zł, co stanowi 0,57% ogólnej kwoty kosztów. Dotyczyły zakupu materiałów biurowych na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy.
- zakup książek – koszty związane z zakupem książek zrealizowano w 103,14 % w stosunku do założeń planu, wydatki związane z tą pozycją kosztów wyniosły 7.735,00 zł, co stanowi

6,28 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupione książki widnieją na stanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzycy oraz Filii w Czarnowie. Książki zostały zakupione zarówno z własnych środków jak i z dotacji Biblioteki Narodowej (dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 3.065 zł).

- utrzymanie czystości – koszty te zostały zrealizowane w 12,10 % i wyniosły 120,95 zł, co stanowi 0,10 % ogólnej kwoty kosztów;

- program MAK+ – koszty te zostały zrealizowane w 40,34 % i wyniosły 605,16 zł, co stanowi 0,49 % ogólnej kwoty kosztów;

- spotkania autorskie – koszty te zostały zrealizowane w 33,56 % i wyniosły 335,64 zł, co stanowi 0,27 % ogólnej kwoty kosztów;

INFORMACJE DODATKOWE:

1) Ogółem dochody Gminnej Biblioteki Publicznej na koniec 2017 roku wyniosły **117.531,42 zł**, natomiast koszty **123.220,57 zł**

2) Stan należności na :

a) 01.01.2017 r = 0 zł

b) 31.12.2017 r = 0 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2017 r = 0 zł

b) 31.12.2017 r = 9.541,64 zł (w tym ZUS, podatek PIT-4)

4) Stan środków pieniężnych:

a) rachunek bankowy :

01.01.2017 r = 1.248,51 zł

31.12.2017 r = 298,86 zł

b) kasa :

01.01.2017 r = 50,26 zł

31.12.2017 r = 50,26 zł

Sporządził:
GŁÓWNY KASJER

DYREKTOR
Zatwierdził: mgr Alicja Kucharczyk

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 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	88.748,96	7.735	0	96.483,96
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1b. Umorzenie środków trwałych, zbiorów bibliotecznych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
014 1 – Zbiory biblioteczne	88.748,96	7.735	0	96.483,96
013 -1 Pozostałe środki trwałe	397	0	0	397

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Oprogramowanie	1 476,36	0	0	1 476,36

2. Stosunki własnościowe

-wysokość kapitału (funduszu) własnego na dzień bilansowy

- 9.192,72 zł

-wspólnicy

-zmiany zarządu

3. Zmiany stanu funduszy (z wyjątkiem podstawowego)

Nie wystąpiły

4. Podział zysku

.....

5. Pokrycie straty

Przebieganie na fundusz podstawowy

6. Rezerwy

Nie wystąpiły

7. Zobowiązania zabezpieczone

Nie wystąpiły

8. Zobowiązania warunkowe:

Zobowiązania wynikające z bilansu są zobowiązaniami krótkoterminowymi i wyniosły na koniec grudnia 2017 roku 9.541,64 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 8.466,42 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 2017 roku zatrudniała 4 osoby :

1 osoba – Dyrektor GBP

1 osoba – Bibliotekarz filii biblioteki w Czarnowie

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

9. Wynagrodzenie wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek

Nie występuje

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

Brak

Górzycza, dnia 16.03.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Wilkowska

.....
Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

.....
podpis Dyrektora Jednostki

**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 Górzycza 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 01.01.2017 r do 31.12.2017 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. Od roku 2015 r. jednostka prowadzi księgowość w programie Ramzes Księgi Handlowe.

DYREKTOR
mgr Alicja Kucharczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Rafał Mielczarek

Górzycza dnia 16.03.2018 r.

.....
(podpisy członków zarządu jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycza, ul. Polna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 590-15-68-084, Regon 080017053

BILANS
Gminnej Biblioteki Publicznej w Górzyczy na dzień 31.12.2017 r.

nazwa i adres jednostki							
AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASywa		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-8 780,31	-9 192,72
1	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	-7 867,68	-3 503,57
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-912,63	-5 689,15
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	10 028,82	9 541,64
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)	1 248,51	348,92	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	10 028,82	9 541,64
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	10 028,82	9 541,64
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 245,00	4 352,93
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 783,82	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 248,51	348,92	i)	inne	0,00	5 188,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 248,51	348,92	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	1 248,51	348,92	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 248,51	348,92	*	krótkoterminowe		
*	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	0,00					
SUMA AKTYWÓW		1 248,51	348,92	SUMA PASYWÓW		1 248,51	348,92

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Kuczałowska

Miejsce, data sporządzenia: Górzycza, 16.03.2018 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr Alicja Kucharczyk

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
69-113 Górzycy, ul. Polna 8/1
tel. 95 759 1151
NIP 590-15-68-084, Regon 080017053

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Gminnej Biblioteki
Publicznej w Górzycy na
dzień 31.12.2017 r.

nazwa i adres jednostki

		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	108 467,75	117 531,42
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 846,75	8 466,42
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	96 500,00	106 000,00
VI	Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej	3 121,00	3 065,00
B	Koszty działalności operacyjnej	109 380,38	123 220,57
I	Amortyzacja	4 121,00	7 735,00
II	Zużycie materiałów i energii	839,24	1 386,74
III	Usługi obce	1 584,12	905,16
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	83 466,52	91 831,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 040,59	20 663,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	328,91	698,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-912,63	-5 689,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-912,63	-5 689,15
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-912,63	-5 689,15
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	-912,63	-5 689,15
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-912,63	-5 689,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zdzisław Kucharczyk

sporządził

Górzycy, dnia 16.03.2018 r.

.....
miejscowość i data

DYREKTOR

mgr Alicja Kucharczyk

.....
zatwierdził

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GÓRZYCY

NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu finansowego na 2017 rok	% wykonanie planu do ogólnej kwoty kosztów/przychodów	Wykonanie planu finansowego 31.12.2017 r.	% wykonanie planu finansowego 31.12.2017 r. (kol. 2 : kol. 1)	% wykonanie planu do ogólnej kwoty kosztów/przychodów 31.12.2017 r. (kol. 2 : kol. 2)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 081 930,60 zł	178,56%	1 046 533,08 zł	96,73%	100,00%
I	Przychody ze sprzedaży usług własnych	200 000,00 zł	18,49%	196 533,08 zł	98,27%	18,78%
II	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - planowana	881 930,60 zł	81,51%		0,00%	0,00%
III	Dotacja organizatora na działalność bieżącą - przyznana	850 000,00 zł	78,56%	850 000,00 zł	100,00%	81,22%
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 081 930,60 zł	100,00%	994 140,15 zł	91,89%	100,00%
I	Amortyzacja	1 000,00 zł	0,09%	3 382,11 zł	338,21%	0,34%
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	285 370,60 zł	26,38%	245 339,79 zł	85,97%	24,68%
1.	Zakup materiałów biurowych (CSPN, GCI, KSR, świetlice)	4 300,00 zł	0,40%	3 165,65 zł	73,62%	0,32%
2.	Prenumerata czasopism	2 500,00 zł	0,23%	2 162,65 zł	86,51%	0,22%
3.	Wydatki z utrzymaniem boiska na KSR	6 500,00 zł	0,60%	5 251,39 zł	80,79%	0,53%
4.	Wydatki związane z bieżącymi, drobnymi naprawami	12 000,00 zł	1,11%	6 379,87 zł	53,17%	0,64%
5.	Woda, ścieki - KSR, CSPN	8 000,00 zł	0,74%	9 673,34 zł	120,92%	0,97%
6.	Pozostałe wyposażenie	4 500,00 zł	0,42%	8 204,70 zł	182,33%	0,83%
8.	Środki czystości (świetlice wiejskie, CSPN, KSR)	3 700,00 zł	0,34%	2 216,82 zł	59,91%	0,22%
9.	Paliwo	4 700,00 zł	0,43%	1 066,45 zł	22,69%	0,11%
10.	Artykuły gospodarcze	1 600,00 zł	0,15%	1 197,11 zł	74,82%	0,12%
11.	Artykuły m.in. spożywcze na imprezy zlecone dla GOK	9 000,00 zł	0,83%	18 373,16 zł	204,15%	1,85%
12.	Energia elektryczna - CSPN	22 000,00 zł	2,03%	13 815,31 zł	62,80%	1,39%
14.	Energia elektryczna - KSR	18 000,00 zł	1,66%	15 587,84 zł	86,60%	1,57%
15.	Energia elektryczna - Ośrodek wczasowy w Żabicach	4 400,00 zł	0,41%	2 873,01 zł	65,30%	0,29%
16.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Radówku	3 300,00 zł	0,31%	715,00 zł	21,67%	0,07%
17.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Laskach Lub.	1 100,00 zł	0,10%	668,47 zł	60,77%	0,07%
18.	Energia elektryczna - Świetlica wiejska w Ślasku	1 200,00 zł	0,11%	816,12 zł	68,01%	0,08%
19.	Energia ciepła (gaz) - CSPN	55 000,00 zł	5,08%	39 735,79 zł	72,25%	4,00%
20.	Energia ciepła (gaz) - KSR	31 000,00 zł	2,87%	28 105,25 zł	90,66%	2,83%
21.	Realizacja kalendarza imprez	80 000,00 zł	7,39%	76 106,36 zł	95,13%	7,66%
22.	Amatorski ruch artystyczny w tym:	11 070,60 zł	1,02%	9 225,50 zł	83,33%	0,93%
	Udział w przeglądach amatorskiego ruchu artystycznego	11 070,60 zł	1,02%	9 225,50 zł	83,33%	0,93%

III	Usługi obce, w tym:	99 360,00 zł	9,18%	130 405,44 zł	131,25%	13,12%
23.	Usługi telekomunikacyjne - CSPN	2 900,00 zł	0,27%	2 190,99 zł	75,55%	0,22%
24.	Usługi telekomunikacyjne - KSR	1 500,00 zł	0,14%	831,28 zł	55,42%	0,08%
25.	Wywóz nieczystości stałych	4 500,00 zł	0,42%	3 868,80 zł	85,97%	0,39%
28.	Ochrona na KSR	46 000,00 zł	4,25%	76 830,28 zł	167,02%	7,73%
29.	Usługa prania (pralnia)	8 000,00 zł	0,74%	7 468,86 zł	93,36%	0,75%
30.	Usługi przewozowe, kurierskie	800,00 zł	0,07%	2 173,75 zł	271,72%	0,22%
31.	Zakup usług pocztowych	1 400,00 zł	0,13%	1 245,80 zł	88,99%	0,13%
32.	Konserwacja i przeglądy (świetlica Radówek, Łaski Lub. Stąnsk, pomieszczenia i urządzenia CSPN, KSR, Ośrodek Rekreacyjno-Sportowy Wigwam)	20 000,00 zł	1,85%	19 298,15 zł	96,49%	1,94%
33.	Tłumaczenia (dot. projektów z Euroregionu)	200,00 zł	0,02%	- zł	0,00%	0,00%
36.	Doradztwo w zakresie BHP	1 800,00 zł	0,17%	1 650,00 zł	91,67%	0,17%
36a.	Pozostałe usługi obce	10 000,00 zł	0,92%	14 847,53 zł	148,48%	1,49%
IV	Podatki i opłaty	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
V	Wynagrodzenia, w tym :	657 600,00 zł	60,78%	583 386,13 zł	88,71%	58,68%
37.	Wynagrodzenia osobowe brutto, w tym ZUS pracodawcy	586 000,00 zł	54,16%	530 600,82 zł	90,55%	53,37%
38.	Wynagrodzenia sędziów sportowych	600,00 zł	0,06%	200,00 zł	33,33%	0,02%
39.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, zlecenie)	16 000,00 zł	1,48%	14 577,33 zł	91,11%	1,47%
41.	Nagroda jubileuszowa	- zł	0,00%	2 000,00 zł	0,00%	0,20%
42.	Nagroda roczna za 2016 rok	55 000,00 zł	5,08%	36 007,98 zł	65,47%	3,62%
43.	Inne nagrody dla pracowników	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	1 100,00 zł	0,10%	2 090,56 zł	190,05%	0,21%
43.	Koszty BHP	1 100,00 zł	0,10%	2 090,56 zł	190,05%	0,21%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym :	37 500,00 zł	3,47%	29 536,12 zł	78,76%	2,97%
44.	Odpis na ZFŚS	21 000,00 zł	1,94%	20 749,05 zł	98,81%	2,09%
45.	Podróże służbowe	1 500,00 zł	0,14%	1 191,54 zł	79,44%	0,12%
46.	Nagrody w konkursach	2 500,00 zł	0,23%	2 000,00 zł	80,00%	0,20%
47.	Rzeczalzy sędziowskie	500,00 zł	0,05%	- zł	0,00%	0,00%
48.	Usługi bankowe	200,00 zł	0,02%	- zł	0,00%	0,00%
49.	Koszty reprezentacji	300,00 zł	0,03%	- zł	0,00%	0,00%
50.	Koszty reklamy	3 000,00 zł	0,28%	1 476,00 zł	49,20%	0,15%
52.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 000,00 zł	0,74%	4 119,53 zł	51,49%	0,41%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	0,00%	- zł	0,00%	0,00%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- zł		52 392,93 zł	- zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 000,00 zł		64 418,72 zł	805,23%	
53.	Darowizny	2 000,00 zł		18 983,00 zł	949,15%	1,91%
54.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	- zł		- zł	0,00%	0,00%
55.	Wpływy z projektów unijnych - Euroregion	- zł		- zł	0,00%	0,00%
56.	Refundacja wynagrodzenia księgowego z Gminnej Bibl. Publicznej	6 000,00 zł		5 188,71 zł	86,48%	0,52%
57.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł		40 247,01 zł	0,00%	4,05%

E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	0,00%	2 353,12 zł	0,00%	0,00%
58.	Różnice w zaokrągleniu podatku VAT	- zł		- zł	0,00%	0,00%
59.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł		2 353,12 zł	0,00%	0,24%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 000,00 zł		114 458,53 zł		
G.	Przychody finansowe	100,00 zł		- zł		
60.	Odsetki od kapitalizacji bieżącego rachunku bankowego	100,00 zł		- zł		
61.	Odsetki od kapitalizacji rachunku bankowego ZFŚS	- zł		- zł		
62.	Inne	- zł		- zł		
H.	Koszty finansowe	7 000,00 zł		7 179,74 zł		
63.	Zapłacone odsetki od zwłoki z tyt. nieterminowych płatności	- zł		300,63 zł		
64.	Inne	7 000,00 zł		6 879,11 zł		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 100,00 zł		107 278,79 zł		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł		- zł		
65.	Zyski nadzwyczajne	- zł		- zł		
66.	Straty nadzwyczajne	- zł		- zł		
K.	Zysk / Strata brutto (I+J)	1 100,00 zł		107 278,79 zł		
L.	Podatek dochodowy	- zł		- zł		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł		- zł		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 100,00 zł		107 278,79 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, sprzątania, 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 Dziełnicowych
- ogrzewanie

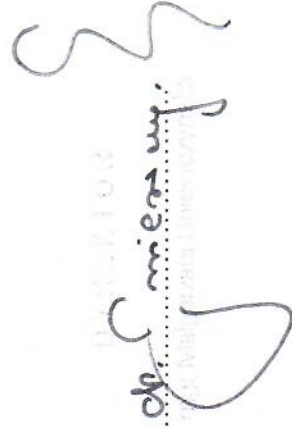
W planie finansowym uwzględniono Kompleks Sportowo – Rehabilitacyjny, Gminne Centrum Informacji, świetlice wiejskie w Radówku, Laskach Lubuskich i Stańsku oraz Ośrodek Rekreacyjno – Sportowy „Wigwam” nad jeziorem Żabiniec.

We wrześniu 2017 roku Gminny Ośrodek Kultury w Górzycy prolongował kredyt w rachunku bieżącym na działalność podstawową w kwocie 240.000 zł

Sporządził.....

Górzyca, dn. 20.03.2018 r.

Zatwierdził.....



**INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2017 r.**

PRZYCHODY OGÓŁEM:

Przychody na koniec 2017 roku zostały zrealizowane w 96,73 % i wyniosły **1.046.533,08 zł**. Wśród przychodów główną pozycją jest przekazana przez Urząd Gminy dotacja podmiotowa, która została zrealizowana w porównaniu z planem w 100 % i wyniosła 850.000 zł, co stanowi 81,22 % ogólnej kwoty przychodów. Pozostałe przychody to dochody własne, uzyskane ze świadczonych przez Gminny Ośrodek Kultury usług, które zrealizowane zostały w 98,27 % i wyniosły **196.533,08 zł**, co stanowi 18,78 % ogólnej kwoty przychodów. Kolejną grupą przychodów były darowizny w kwocie 9.000 zł.

STRUKTURA DOCHODÓW WŁASNYCH

L.p.	USŁUGA	KWOTA NETTO W ZŁ
1.	Sauna	3.442,88
2.	Rehabilitacja	290,67
3.	Pokoje gościnne	89.083,96
4.	Pracownia Edukacji Kulturalnej	40.002,00
5.	Dzierżawa	26.542,60
6.	Wigwam w Żabicach	2.276,43
7.	Świetlica w Laskach Lub.	731,69
8.	Reklama	1.500
9.	Siłownia	3.420,39
10.	Parking	101,63
11.	Ksero	60,41
12.	Natryski	32,52
14.	Sala gimnastyczna	4.071,27
15.	Konsumpcja	14.838,39
16.	Korty tenisowe	2.953,28
17.	Sala konferencyjna	2.083,26
18.	Pozostałe usługi	5.101,70
RAZEM		196.533,08

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ :

Koszty działalności operacyjnej na koniec 2017 roku wyniosły **994.140,15 zł**. Zostały zrealizowane w 91,89 % względem planu. Realizacja poszczególnych kosztów działalności Gminnego Ośrodka Kultury kształtowała się następująco:

- wynagrodzenia, w tym pochodne ZUS i podatek PIT-4 – zrealizowano w 90,58 %, i wyniosły 530.800,82 zł, co stanowi 53,39 % ogólnej kwoty kosztów.
- umowy o dzieło, zlecenie – zrealizowano w 91,11 % i wyniosły 14.577,33 zł, co stanowi 1,47 % ogólnej kwoty kosztów,
- fundusz socjalny – zrealizowano w 98,81 %, koszty te wyniosły 20.749,05 zł, co stanowi 2,09 % ogólnej kwoty kosztów,
- delegacje służbowe, w tym szkolenia – zrealizowano w 79,44 %, koszty te wyniosły 1.191,54zł, co stanowi 0,12 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup materiałów biurowych – koszty te zrealizowano w 73,62 %, kwota kosztów wyniosła 3.165,65 zł, co stanowi 0,32 % ogólnej kwoty kosztów. Zakupy dotyczyły zaopatrzenia zarówno Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich;
- konserwacje, drobne naprawy i utrzymanie boisk – zrealizowano koszty 62,87 %, a ich kwota wyniosła 11.630,73 zł, co stanowi 1,17 % 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. Ponadto w tej kwocie ujęte są przeglądy techniczne obu obiektów;
- utrzymanie czystości – koszty te zrealizowano w 59,91 %, a kwota ich wyniosła 2.216,82 zł, co stanowi 0,22 % 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 Rekreacyjno-Sportowego Wigwam nad jeziorem Żabiniec;
- usługi telekomunikacyjne – zrealizowano w 68,69 %, a kwota ich wyniosła 3.022,27 zł, co stanowi 0,31 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczyły opłat za telefony w biurach GOK, a także kosztów telefonicznych Kompleksu Sportowo Rehabilitacyjnego;
- opłaty pocztowe – zrealizowano w 88,99 %, w kwocie 1.245,80 zł, co stanowi 0,13 % ogólnej kwoty kosztów;

- promocja gminy - zrealizowano w 49,20 %, a kwota wydatków wyniosła 1.476,00 zł, co stanowi 0,15% ogólnej kwoty kosztów;
- koszty prenumeraty - koszty te zrealizowano w 86,51 %, w kwocie 2.162,65 zł, co stanowi 0,22% ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą prenumeraty m.in. Gazety Podatkowej oraz Poradnika Instytucji Kultury;
- koszty energii elektrycznej – koszty te zrealizowano w 68,96%, a kwota ich wyniosła 34.475,75 zł, co stanowi 3,47 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te dotyczą opłat za energię w budynku Centrum Spotkań Polsko Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, świetlic wiejskich w Stańsku, Radówku i Laskach Lub., Ośrodka Rekreacyjnym Wigwam nad jeziorem Żabice oraz kortów tenisowych w parku przy ulicy Ogrodowej;
- usługi komunalne – koszty te zrealizowano w 85,97 %, a kwota ich wyniosła 3.868,80 zł, co stanowi 0,39% ogólnej kwoty kosztów. Obejmują one opłaty za wywóz nieczystości stałych z posesji Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego, Ośrodka Rekreacyjnego Wigwam oraz świetlicy w Radówku;
- usługi prania – koszty te zostały zrealizowane w 93,36 %, a kwota ich wyniosła 7.468,86 zł, co stanowi 0,75 % ogólnej kwoty kosztów. Dotyczą one prania pościeli, kocy, obrusów i ręczników z pokoi hotelowych zarówno w Centrum Spotkań Polsko-Niemieckich, jak i Kompleksu Sportowo-Rehabilitacyjnego;
- ochrona na KSR– wydatki zrealizowano w 167,02 %, a kwota tych kosztów wyniosła 76.830,28 zł, co stanowi 7,73 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup paliwa – zrealizowano w 22,69 %, a kwota tych kosztów wyniosła 1.066,45 zł, co stanowi 0,11 % ogólnej kwoty kosztów. Zakup opału na świetlicę w Radówku oraz paliwa do auta służbowego;
- koszty wyposażenia – zrealizowane zostały w 182,33 %, kwota ich wyniosła 8.204,70 zł, co stanowi 0,83 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z doposażeniem KSR, CSPN;
- zakup gazu do CSPN– zrealizowano w 72,25 %, a kwota ich wyniosła 39.735,79 zł, co stanowi 4,00 % ogólnej kwoty kosztów;
- zakup gazu na KSR– zrealizowano w 90,66 %, a kwota ich wyniosła 28.105,25 zł, co stanowi 2,83 % ogólnej kwoty kosztów;
- zużycie wody na KSR i w CSPN– kwota wyniosła 9.673,34 zł, co stanowi 0,97 % ogólnej kwoty kosztów;
- realizacja gminnego kalendarza imprez – zrealizowano w 95,13 %, a kwota kosztów wyniosła 76.106,36 zł. Wydatki te dotyczą organizacji zaplanowanych imprez kulturalno-

sportowych zgodnie z przyjętym kalendarzem, imprez rozrywkowych i rekreacyjnych oraz zajęć dla dzieci

- amatorski ruch artystyczny – koszty zrealizowano w 83,33%, a kwota ich wyniosła 9.225,50 zł, co stanowi 0,93 % ogólnej kwoty kosztów. Koszty te związane są z działalnością Górzyckiej Kapeli Ludowej.

DODATKOWE INFORMACJE:

1) Ogółem dochody Gminnego Ośrodka Kultury na koniec 2017 roku wyniosły **1.046.533,08 zł**, natomiast koszty działalności operacyjnej **994.140,15 zł**;

2) Stan należności na :

a) 01.01.2017 r = 12.454,89 zł

b) 31.12.2017 r = 53.141,87 zł

3) Stan zobowiązań na:

a) 01.01.2017 r = 17.777,90 zł

b) 31.12.2017 r = 39.149,67 zł

4) Stan środków pieniężnych:

a) bieżący rachunek bankowy :

01.01.2017 r = -78.374,57 zł (debet)

31.12.2017 r = -177.021,88 zł (debet)

b) rachunek bankowy ZFŚS :

01.01.2017 r = 605,55 zł

31.12.2017 r = 6,27 zł

c) walutowy rachunek bankowy EUR (w PLN) :

01.01.2017 r = 39,73 zł

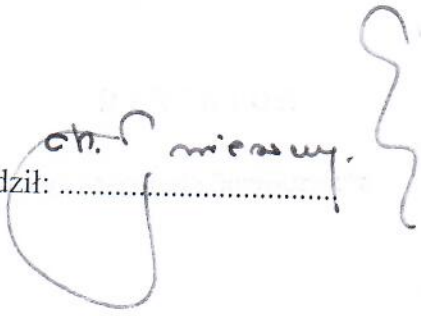
31.12.2017 r = 13.794,80 zł

b) kasa :

01.01.2017 r = 5 586,98 zł

31.12.2017 r = 2.440,21 zł

Sporządził:

Zatwierdził:

**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 01.01.2017 r do 31.12.2017 r.**
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie wchodzi jednostki wewnętrzne.

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

Tak

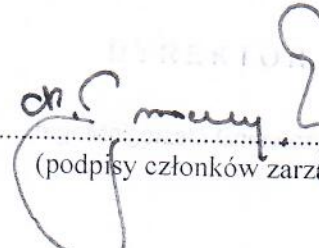
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

Nie występowało połączenie

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

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

Górzycy dnia 20.03.2018 r.


(podpisy członków zarządu jednostki)

**BILANS GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W
GÓRZYCY NA DZIEŃ 31.12.2017 r.**

nazwa i adres jednostki

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny		-678,66	-100 107,00
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	39 652,12
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		-127 277,99	-247 037,91
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto		126 599,33	107 278,79
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)		123 640,13	216 171,55
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
				c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		122 961,47	116 064,55	d) inne		0,00	0,00
I Zapasy		0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		123 640,13	216 171,55
1. Materiały		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		123 034,58	216 171,55
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		77 298,67	177 021,88
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	d) zobowiązania z tytułu dostaw:		13 456,90	13 578,72
5. Zaliczki na poczet dostaw		0,00	0,00	* do 12 miesięcy		13 456,90	13 578,72
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		116 736,94	99 823,27	* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		116 736,94	99 823,27	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		38 441,89	25 467,90	f) zobowiązania weksłowe		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		5 909,00	37 074,80	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		32 279,01	25 570,95
c) inne		72 386,05	31 334,60	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	5 945,97	i) inne			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		6 224,53	16 241,28	3. Fundusze specjalne		605,55	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 224,53	16 241,28	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		6 224,53	16 241,28	* krótkoterminowe		0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 224,53	16 241,28				
* 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		122 961,47	116 064,55	Suma pasywów		122 961,47	116 064,55

Miejsce, data sporządzenia: Górzycy, dn. 20.03.2018 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

**Rachunek zysków i strat Gminnego
Ośrodka Kultury w Górzycy na dzień
31.12.2017 r.**

nazwa i adres jednostki

nazwa i adres jednostki		rok obrotowy 31.12.2016 r.	rok obrotowy 31.12.2017 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 131 890,40	1 046 533,08
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	191 890,40	196 533,08
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	940 000,00	850 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 037 401,00	994 140,15
I	Amortyzacja	3 195,12	3 382,11
II	Zużycie materiałów i energii	194 855,50	196 897,60
III	Usługi obce	82 126,58	93 150,53
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	619 973,68	566 808,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	123 886,73	125 114,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 363,39	8 787,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	94 489,40	52 392,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	50 209,93	64 418,72
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	50 209,93	64 418,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	14 000,00	2 353,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	14 000,00	2 353,12
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	130 699,33	114 458,53
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 100,00	7 179,74
I	Odsetki	4 100,00	7 179,74
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	126 599,33	107 278,79
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	126 599,33	107 278,79
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	126 599,33	107 278,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Mikuszewska
.....
sporządził

miejsowość i data Górzycy, 20.03.2018 r.

zatwierdził

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2017 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

Wycena na dzień 31.12.2017 r. po kursie średnim NBP z dnia 29.12.2017 r.,
Tabela nr 251/A/NBP/2017

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 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Grupa IV	15 466,94	3.382,11	0	18.849,05
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	5 169,56	0	0	5 169,56
Grupa VII	0	0	0	0
Grupa VIII	14 375,20	0	0	14 375,20
Poz. środki trwałe	49 653,30	0	0	49 653,30

1b. Umożnienie środków trwałych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Grupa IV	15 466,94	3.382,11	0	18.849,05
Grupa V	2 964,37	0	0	2 964,37
Grupa VI	5 169,56	0	0	5 169,56
Grupa VII	0	0	0	0
Grupa VIII	14 375,20	0	0	14 375,20
Poz. środki trwałe	49 653,30	0	0	49 653,30

1c. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Ramzes KH i Ramzes Płace	1 577,20	0	0	1 577,20

1d. Umorzenie wartości niematerialne i prawnych

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość początkowa 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2017 r.
Ramzes KH i Ramzes Płace	1 577,20	150	0	1 577,20

2. Stosunki własnościowe

- kapitał (fundusz) własny

- 100.107,00 zł

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 **216.171,55 zł** (w tym kwota 177.021,88 zł stanowi kredyt w rachunku bieżącym).

9. Inne informacje:

Jednostce został udzielony kredyt na kwotę 240.000 zł w Banku Spółdzielczym w Górzycy na finansowanie bieżącej działalności – kredyt obrotowy, odnawialny

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Jednostka prowadzi sprzedaż krajową usług kultury, sportu i rekreacji oraz usług hotelowych. W roku obrotowym sprzedaż netto wyniosła 196.533,08 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 2017 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 - Recepcjonistka
- 1 osoba – Administrator działań sportowo-kulturalnych
- 2 osoba – Wychowawcza małego dziecka
- 8 osób – Pracownik gospodarczy

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

Brak

Górzyca, dnia 20.03.2018 r.

.....
Podpis osoby sporządzającej

.....
podpis Dyrektora Jednostki