

ZARZĄDZENIE NR 0050.40.2014
WÓJTA GMINY WYMIARKI

z dnia 12 maja 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Wymiarkach za 2013 r.

Na podstawie art.9 ust.1 i 2 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 poz.406 z późn. zmianami) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 poz.330 z późn. zmianami) zarządzam:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Wymiarkach za 2013 r.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje :

- a) Rachunek zysków i strat
- b) Bilans
- c) Zestawienie zmian w funduszu
- d) Umorzenie środków trwałych w 2013 r.
- e) Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Pełniący Funkcję
WÓJTA
Wojciech Olszewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	435 586,84	405 787,41
I	Amortyzacja	21 675,18	23 968,37
II	Zużycie materiałów i energii	81 220,02	80 777,46
III	Usługi obce	64 431,78	78 687,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 579,77	4 655,35
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	215 868,55	175 717,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 892,76	37 504,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 918,78	4 476,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-435 586,84	-405 787,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	353 299,87	431 125,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	250 000,00	256 500,00
III	Inne przychody operacyjne	103 299,87	174 625,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	3,36	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3,36	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-82 290,33	25 337,59
G	Przychody finansowe	13,29	22,60
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	13,29	22,60
H	Koszty finansowe	1 127,66	4 294,66
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 127,66	4 294,66
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-83 404,70	21 065,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-83 404,70	21 065,53
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-83 404,70	21 065,53

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki
 w Wymiarkach

mgr Anna Janus-Szymańska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

GLÓWNA KSIĘGOWA

25.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Barbara Górska

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 r.

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A	Aktywa trwale	500 445,30	476 476,93	A	Kapitał (fundusz) własny	455 197,71	476 263,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	538 602,41	455 197,71
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	500 445,30	476 476,93	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	500 445,30	476 476,93	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-83 404,70	21 065,53
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	455 562,56	437 795,36	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	31 449,46	26 798,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 193,97	20 953,41
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	13 433,28	11 883,24	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	55 193,97	2 975,93
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	2 218,99	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne	2 218,99	
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	52 974,98	2 975,93
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	50 000,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

	Aktywa obrotowe	9 946,38	20 739,72	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 974,98	2 975,93
I	Zapasy	5 488,50	5 428,00		- do 12 miesięcy	2 974,98	2 975,93
1	Materiały	5 428,00			- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku		5 428,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	60,50		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	92,29	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	17 977,48
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	17 977,48
b)	inne				- długoterminowe		17 977,48
2	Należności od pozostałych jednostek	92,29	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92,29	0,00				
	- do 12 miesięcy	92,29					
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 975,48	15 143,51				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 975,48	15 143,51				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 975,48	15 143,51				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 975,48	15 143,51				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 390,11	168,21				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	510 391,68	497 216,65		PASYWA razem (suma poz. A i B)	510 391,68	497 216,65

GLÓWNA KSIĘGOWA

25.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki
w Wymarkach

mgr Anna Janus-Szymańska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki
 ul. Księcia Witolda 7 • 68-131 Wymiarki
 tel./fax 68 360 41 77
 NIP:924-16-93-110 • REGON:977896238

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki</i> sporządzone na dzień <i>31.12.2013</i> r.	Adresat <i>Urząd Gminy Wymiarki</i> wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <i>977896238</i>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)		<i>538.602,41</i>	<i>455.197,71</i>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		<i>814,94</i>	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji		<i>814,94</i>	
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
3. Wynik netto		<i>83.404,70</i>	<i>21.065,53</i>
a) zysk netto			<i>21.065,53</i>
b) strata netto		<i>83.404,70</i>	
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		<i>538.602,41</i>	<i>455.197,71</i>
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		<i>455.197,71</i>	<i>476.263,24</i>

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
 (główny księgowy)

2014-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

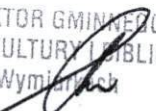
DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki
 w Wymiarkach
[Signature]
 mgr Anna Janus-Szymańska
 (kierownik jednostki)

Umorzenie środków trwałych w 2013 r

lp	nazwa środka trwałego	stan księgowy w dniu nabycia	wartość po aktualizacji	umorzenie na dz. 31.12.2013	razem wartość umorzenia w 2013 r	% umorzenia	wartość netto po aktualizacji	data nabycia
1	Gminny Ośrodek Kultury	708 879,54	710 686,04	272 890,68	17 767,20	2,5	437 795,36	2000 r
2	Sprzęt muzyczny	6 579,50	6 579,50	6 579,50	657,89	10	0,00	2003 r
3	Sprzęt muzyczny	6 975,78	6 975,78	5 580,50	697,56	10	1 395,28	2005 r
4	Patelnia elektryczna	4 757,29	4 757,29	2 854,08	475,68	10	1 903,21	01.12.2007 r
5	Sprzęt muzyczny	4 700,00	4 700,00	2 350,20	470,04	10	2 349,80	30.12.2008 r
6	Namiot 8x24 m biały	15 500,00	15 500,00	3 616,76	1 550,04	10	11 883,24	09.08.2011 r
7	Zestaw nagłośnieniowy	23 500,00	23 500,00	2 349,96	2 349,96	10	21 150,04	31.12.2012 r
	RAZEM	770 892,11	772 698,61	296 221,68	23 968,37		476 476,93	

sporządził :



DYREKTOR GMINNEGO
 OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI
 w Wymiarkach

 Marcin Wiśniewski

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

I. Objasnienia do bilansu

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych w ciągu roku i ich umorzenia zawiera załącznik nr 1.
2. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec roku wyniósł **15.143,51 zł** (poz. B III bilansu-AKTYWA)
3. Wartość towarów i materiałów **5.428.00 zł** (poz. B I bilansu-AKTYWA)
4. Stan należności krótkoterminowych : brak (poz. B II bilansu-AKTYWA)
5. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych **168,21 zł** (poz. B IV bilansu-AKTYWA).
6. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **2.975,93 zł** i są to bieżące zobowiązania jednostki (poz. B III bilansu-PASYWA); , zobowiązania z tyt. dostaw i usług .

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Zysk za 2013 rok w wysokości **21.065,53 zł** zwiększy fundusz instytucji kultury.

III. Pozostałe informacje

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2013 – **5,54** etatów .
2. Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki współpracuje z miejscowością Kreba – Neudorf (Niemcy) w ramach kontynuacji projektu pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Wymiany”, który był współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu operacyjnego Polska-Saksonia 2007-2013(zakończenie projektu 31.12.2012 r).
3. Jednostka przeprowadziła następujące imprezy :

Lp.	Nazwa imprezy
1.	Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy Aukcja przedmiotów i gadżetów ofiarowanych przez organizatorów WOŚP. Na zakończenie dyskoteka.
2.	„Ferie Zimowe” Wycieczki, konkursy i inne atrakcje dla dzieci.
3.	Babska Biesiada Spotkanie z poczęstunkiem przy muzyce, konkursy.
4.	Polsko-niemiecki obóz integracyjny ju-jitsu, judo. Turnieje judo i ju-jitsu. Pokazy walk dla mieszkańców.

	(współfinansowany z projektu PNWM).
5.	Tydzień Bibliotek. Spotkania z czytelnikami. Prezentacje multimedialne. Spotkanie z autorką książek dla dzieci. Konkursy dla dzieci.
6.	Dzień Matki. Program artystyczny (występy zaproszonych artystów oraz zespołu ACTIVUS). Na zakończenie poczęstunek.
7.	Dzień Dziecka. Atrakcje dla dzieci, konkursy, poczęstunek. Zorganizowane wspólnie z Zespołem Szkół w Witoszynie.
8.	Lato z biblioteką. Zajęcia dla dzieci współorganizowane ze świetlicą wiejską w Witoszynie. Czytanie bajek, słuchanie bajek (audiobook), zajęcia plastyczne, pogadanki o historii i legendach związanych z gminą Wymiarki.
9.	Polsko-Niemiecki obóz integracyjny. Turnieje sportowe, zwiedzanie okolicy, wypoczynek. (współfinansowany z projektu PNWM)
10.	Dni Borów Dolnośląskich . Impreza promująca potencjał turystyczny gminy Wymiarki. Rajd rowerowy z gośćmi z Niemiec. Koncerty, występy, konkursy , zabawa dla mieszkańców i gości.
11.	Dożynki Powiatowe czyli Święto Plonów. Uroczystości dożynkowe z udziałem przedstawicieli władz wojewódzkich, powiatowych oraz gminnych. Występy zaproszonych zespołów folklorystycznych, konkurs wieńców dożynkowych, poczęstunek, zabawa dożynkowa.
12.	Polsko-Niemieckie rozgrywki sportowe w Borach Dolnośląskich. Turniej piłkarski dla dzieci oraz turniej siatkówki dla młodzieży i dorosłych. (Współfinansowany w ramach Funduszu Małych Projektów z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013)
13.	Cała Polska czyta dzieciom. Czytanie bajek dla dzieci w szkole oraz w przedszkolu.
14.	Dzień Seniora zorganizowano razem z Kołem Emerytów i Rencistów w Wymiarkach. Uroczyste spotkanie władz Gminy z Seniorami z Polski i Niemiec. Poczęstunek i zabawa taneczna.
15.	Dzień Niepodległości. Uroczystości z udziałem władz gminy, mieszkańców oraz kompanii honorowej Wojska Polskiego pod pomnikiem.

16.	Mikołajkowe Spotkanie Dzieci i Młodzieży. Paczki dla dzieci, zabawy z Mikołajem. (współfinansowane z projektu PNWM).
-----	--

PNWM - Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży.

Biblioteka w ramach prowadzonej działalności upowszechniania czytelnictwa organizowała cykliczne spotkania dzieci i dorosłych czytelników w formie Dyskusyjnego Klubu Książki.

W bibliotece odbyło się również spotkanie z kolekcjonerem dzwonek i podróżnikiem p. Marianem Łysakowskim oraz z autorką książek dla dzieci p. Anną Czerwińską-Rydel.

Zorganizowano wyjazdy na :

w m-cu kwietniu na spotkanie z p. Jarosławem Kretem,

w m-cu maju na spotkanie autorskie z p. Marią Czubaszek,

w m-cu lipcu na występ zespołu pieśni i tańca „Mazowsze”

w m-cu listopadzie na występ „Chóru Aleksandrowa”.

W GOKiB działała sekcja wokalna ACTIVUS.

W 2013 r organizowano zajęcia nauki gry na gitarze dla dzieci, nauki języka angielskiego dla dzieci i dorosłych oraz prowadzone są zajęcia ZUMBA dla dzieci i dorosłych.

4. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał następujące granty i dofinansowania :

- 1) 7.485,00 zł rozliczenie wniosku- projekt PNWM nr D-60462-12 Obóz letni
- 2) 5.590,00 zł rozliczenie wniosku-projekt PNWM nr D-60451-12 Polsko-Niemiecki Obóz Judo Ju- Jitsu
- 3) 48.430,30 zł projekt PNCKiW (rozliczenie nr 5)
- 4) 2.152,48 zł dotacja z Fundacji Orange
- 5) 4.488,00 zł rozliczenie wniosku-projekt PNWM nr Z-50196-13 Polsko-Niemiecki Obóz JudoJu-Jitsu
- 6) 30.920,36 zł projekt PNCKiW (rozliczenie nr 6-końcowe)
- 7) 2.700,00 zł zaliczka na realizację projektu PNWM nrZ-50565-13 Spotkanie Mikołajkowe
- 8) 3.150,00 zł zaliczka na realizację projektu PNWM nr Z-50653-13 Polsko-Niemiecki Obóz Integracyjny
- 9) 6.514,00 zł dotacja z Ministerstwa Kultury na zakup książek

111.430,14 zł (słownie: sto jednaście tysięcy czterysta trzydzieści zł 14/100).

GLÓWNA KSIĘGOWA

Sporządził:
Barbara Gorska