

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminnego Ośrodka Kultury w Unisławiu

za 2014r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu, zwana w dalszej części GOK, jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz statut nadany przez Radę Gminy w Unisławiu Uchwałą nr III/48/00 z dnia 18 lipca 2000 r. w sprawie nadania statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Unisławiu.
2. Adres siedziby:
ul. Parkowej 22, 86-260 Unisław
3. NIP 875-15-26-729
nadany przez Urząd Skarbowy w Chełmnie
4. REGON 870002100
nadany przez Urząd Statystyczny
5. GOK został wpisany do Rejestru jednostek organizacyjnych Gminy Unisław pod nr 1/99 w dniu 10 grudnia 1999 r. i posiada osobowość prawną.
6. Nadzór nad działalnością sprawuje organizator – Rada Gminy Unisław.
7. Przedmiotem działalności GOK jest rozwijanie, kształtowanie i zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczności Gminy Unisław
8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

9. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także polityką rachunkowości określaną zarządzeniem nr 1/2011 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Unisławiu z dnia 03 stycznia 2011r.
10. Instytucja sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
 - bilans
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacje dodatkowe
11. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
12. Rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych o prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.
13. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
14. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej wyższej niż 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Aktywa trwałe

1) Zmiany w stanie i ruchu majątku rzeczowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014r.
1	Środki trwałe	69.871,92	4.059,00	0,00	73.930,92
2	Pozostałe środki trwałe	160.519,93	36.774,09	0,00	197.294,02
3	Wartości niematerialne i prawne	2.987,45	0,00	0,00	2.987,45
	Razem	233.379,30	40.833,09	0,00	274.212,39

2) Umorzenia i amortyzacja majątku rzeczowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014r.
1	Środki trwałe	10.017,30	6.672,34	0,00	16.689,64
2	Pozostałe środki trwałe	160.519,93	36.774,09	0,00	197.294,02
3	Wartości niematerialne i prawne	2.987,45	0,00	0,00	2.987,45
	Razem	173.524,68	43.446,43	0,00	216.971,11

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu środka trwałego - Projektor Sanyo o wartości 4.059,00 zł.

Aktywa obrotowe

Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2014r. posiadał należności krótkoterminowe w kwocie 1.136,70 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług – 625,00 zł

- należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 511,70 zł
- stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – 0,00 zł

Pasywa

Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie - 16.996,79 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 8.994,52 zł
- wobec Urzędu Skarbowego 1.255,00 zł
- wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych 5.091,99 zł
- wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń 567,27 zł
- pozostałe zobowiązania 1.088,01 zł

GOK nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

III. Fundusz instytucji Kultury na dzień bilansowy wynosi 54.549,99 zł

Zmiany w funduszu GOK w 2014r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe objaśnienia
Stan na 31.12.2013r.	24.765,43	
zwiększenia	49.289,90	Zysk fin za 2013r.
zmniejszenia	-19.505,34	Strata fin. za 2013r.
Stan na 31.12.2014 r.	54.549,99	

IV. Wynik finansowy netto za 2014r. (strata) wynosi 13.168,80 zł.

V. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Strukturę przychodów netto przedstawia poniższa tabela

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Dotacja podmiotowa	360.000,00
2.	Przychody ze sprzedaży usług	49.232,52
3.	Darowizny	15.850,00
4.	Odsetki bankowe	111,49
5.	Wynagrodzenie płatnika składek (PIT-4)	45,00
6.	PROW płatność z ARiMR(projekty)	69.978,37
7.	Dotacja z WFOŚ	1.728,98
	Razem	496.946,36

V. Informacje końcowe


- 1) GOK nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- 2) GOK nie aktualizował wartości aktywów trwałych i obrotowych.
- 3) Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.
- 4) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- 5) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
- 6) Gminny Ośrodek Kultury w Unisławiu nie jest zobowiązany do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014r., ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Unisław, dnia 26.02.2015 r.

Główny Księgowy


Dyrektor GOK

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Kamila Myszak


DIREKTOR
Gminny Ośrodek Kultury
w Unisławiu

mgr Paweł Marwitz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Parkowa 22 86-260 Unisław Numer identyfikacyjny REGON 870002100	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy
		Wysłać bez pisma przewodniego B9AEAFD9FDD479DC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	59 854,62	57 241,28	A Fundusz	54 549,99	41 381,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 765,43	54 549,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	59 854,62	57 241,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	29 784,56	-13 168,80
A.II.1 Środki trwałe	59 854,62	57 241,28	A.II.1 Zysk netto (+)	29 784,56	-13 168,80
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	59 854,62	57 241,28	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 176,63	16 996,79
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 176,63	16 996,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	8 994,52
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 255,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	5 091,99
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	567,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 176,63	1 088,01
B Aktywa obrotowe	3 872,00	1 136,70	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Kamila Myszak **GŁÓWNA KSIĘGOWA** 2015-02-26
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)
SJO BeSTia B9AEAFD9FDD479DC Korekta nr 1

Paweł Marwitz
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	840,00	1 136,70	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	840,00	625,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	511,70			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 032,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 032,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	63 726,62	58 377,98	Suma pasywów	63 726,62	58 377,98

A. Objasnienie - 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:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
(główny księgowy)

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Marwitz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B9AEAFD9FDD479DC Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
2	Umorzenie środków trwałych	2 987,45
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	16 689,64
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	197 294,02
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak *Kamila Myszak*
 (główny księgowy)

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

B9AEAFD9FDD479DC Korekta nr 1

Paweł Marwitz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak *mgr Kamila Myszak*
(główny księgowy)

2015-02-26

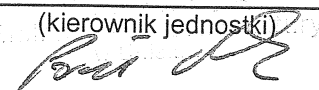
(rok, miesiąc, dzień)


SJO BeSTia

B9AEAFD9FDD479DC Korekta nr 1

Paweł Marwitz

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminny Ośrodek Kultury ul. Parkowa 22 86-260 Unisław			Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 870002100		sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 09D2D16FC901AEDB	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		528 601,17	510 115,16
B.I.	Amortyzacja		4 475,92	6 672,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii		174 574,52	68 016,25
B.III.	Usługi obce		80 704,63	146 795,56
B.IV.	Podatki i opłaty		2 726,43	12 026,70
B.V.	Wynagrodzenia		228 295,51	236 126,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		34 873,47	37 530,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 950,69	2 947,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-528 601,17	-510 115,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		558 277,58	496 834,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		493 417,57	431 707,35
D.III.	Inne przychody operacyjne		64 860,01	65 127,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

09D2D16FC901AEDB

Paweł Marwitz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	29 676,41	-13 280,29
G.	Przychody finansowe	108,15	111,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	108,15	111,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	29 784,56	-13 168,80
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	29 784,56	-13 168,80
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	29 784,56	-13 168,80

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
mgr Kamila Myszak

Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

09D2D16FC901AEDB

Paweł Marwitz

kierownik jednostki

Paweł Marwitz


Kamila Myszak
główny księgowy

SJO BeSTia

2015-02-26
rok, miesiąc, dzień
09D2D16FC901AEDB

Paweł Marwitz
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Parkowa 22 86-260 Unisław		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 870002100			Wysłać bez pisma przewodniego C19CD2EC7541C9BD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			34 108,92	24 765,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			-9 343,49	29 784,56
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			-9 343,49	29 784,56
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			0,00	0,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			24 765,43	54 549,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

Paweł Marwitz

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	24 765,43	54 549,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
mgr Kamila Myszak
Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

Paweł Marwitz


kierownik jednostki

Kamila Myszak
główny księgowy

SJO BeSTia

2015-02-26
rok, miesiąc, dzień
C19CD2EC7541C9BD

Paweł Marwitz
kierownik jednostki



Stowa 144 144 144