

UCHWAŁA Nr VII / 94 / 2015

Rady Gminy Górnio

z dnia 02 czerwca 2015

w sprawie:

**zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Górnio za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 roku, poz. 406 z późn. zm.) oraz w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami)

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Górnio za rok 2014 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - informacji dodatkowej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy Górnio
Janusz Bednarz
Janusz Bednarz

UZASADNIENIE

do Uchwały nr VII /94 /2015

z dnia 02 czerwca 2015

W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Górnio za 2014 rok.

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Instytucje kultury tworzone przez gminę na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej należy zaliczyć do jednostek organizacyjnych tej gminy. W związku z tym, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej jednostki kultury, jest Rada Gminy, która tę jednostkę utworzyła. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z;

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne i wynika z realizacji w/w przepisów.

Przewodniczący Rady Gminy Górnio


Józef Bednarz

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE
z działalności samorządowej instytucji kultury za 2014 rok
Gminnego Ośrodka Kultury w Górnio z siedzibą w Krajno-Parcele 24 B

Okres sprawozdawczy od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

1. Informacja o instytucji:

Nazwa: Gminny Ośrodek Kultur w Górnio
Adres siedziby: Krajno-Parcele 24 B, 26-008 Górnio
NIP: 657 290 91 28
REGON: 260660829

2. Cele statutowe Gminnego Ośrodka Kultury:

Celem działalności gminnego Ośrodka Kultury jest prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców Gminy Górnio oraz upowszechnianie i promocja lokalnego dziedzictwa kultury, edukacja, wychowanie przez sztukę oraz upowszechnianie kultury i wiedzy.

3. Zakres działalności statutowej Gminnego Ośrodka Kultury:

- 3.1. Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych,
- 3.2. Organizacja innych imprez o zasięgu gminnym i międzygminnym mającym a celu popularyzację celów statutowych to jest: wieczorów literackich, koncertów, przeglądów artystycznych, festiwali, rajdów, wystaw, konkursów w różnych dziedzinach sztuki,
- 3.3. Popularyzowanie wizerunku gminy Górnio;
- 3.4. Integracja różnych środowisk
- 3.5. Organizowanie szeroko rozumianych form działalności kulturalnej dla dzieci, młodzieży i dorosłych wynikających z potrzeb środowiska lokalnego.

Mając na celu realizację celów statutowych Gminny Ośrodek Kultury w Górnio w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. zrealizował następujące wydarzenia kulturalne:

4. Wykaz wydarzeń kulturalnych:

Lp.	Nazwa działań/przedsięwzięć	Data wydarzenia
1.	Przeгляд Kolędniczy w Skorzeszycach (Pierwszy Gminny Przeгляд Zespołów Kolędniczych „Skorzeszyce 2014”)	26 styczeń 2014 r.
2.	Jubileusz 50 i 60-lecia pożycia małżeńskiego par z terenu Gminy Górnio	2 luty 2014 r.
3.	Bal karnawałowy dla dzieci	14 luty 2014 r.
4.	5-lecie KGW Wola Jachowa	28 luty 2014 r.
5.	Dzień Kobiet w Woli Jachowej	8 marzec 2014 r.
6.	„Wieczór Wspomnień” – wydarzenie skierowane było do seniorów z Krajna	19 marzec 2014 r.
7.	Piknik Rodzinny w Leszczynach	14 czerwiec 2014 r.

Przewodniczący Rady Gminy Górnio

Janusz Bednarz
Janusz Bednarz

8.	Festyn Rodzinny w Radlinie	22 czerwiec 2014 r.
9.	Jubileusz 50 i 60-lecia pożycia małżeńskiego par z terenu Gminy Górno	19 październik 2014 r.

5. Wykaz wydarzeń kulturalnych zrealizowanych z pozyskanych środków w ramach PROW na lata 2009-2013:

Lp.	Nazwa działań/przedsięwzięć	Data wydarzenia
1.	Wydanie folderu promocyjnego pn. „Gmina Górno miejscem udanego wypoczynku”	28 sierpień 2014 r.
2.	Zorganizowanie imprezy kulturalnej dla mieszkańców Gminy Górno pn. „Dzień Pieroga”	7 wrzesień 2014 r.
3.	Zorganizowanie rajdu ekologicznego pn. „Czysta woda, zielony las Gmina Górno zachwyci Was”	4 październik 2014 r.
	- zorganizowanie ekologicznego konkursu plastycznego dla dzieci w dwóch kategoriach wiekowych	4 października 2014 r.
4.	Zorganizowanie warsztatów artystycznych nawiązujących do ginących zawodów pn. „Tradycja żyje w Nas”: - warsztaty dla dzieci w Zagrodzie Edukacyjnej „Ostoja Dworska” w Leśnicy	21 październik 2014 r.
	- warsztat dla dzieci w Szkole Wrażliwości w Kapkazach	28 październik 2014 r.
	- warsztaty z filcowania dla lokalnej społeczności	22 październik 2014 r. 5 listopad 2014 r.
	- warsztaty z decoupage’u dla lokalnej społeczności	18 listopad 2014 r. 21 listopad 2014 r. 24 listopad 2014 r.
	W ramach projektu „Tradycja żyje w nas” zostało wydrukowanych 200 szt. kalendarzy pamiątkowych	9 grudzień 2014 r.

6. Wykaz wydarzeń na, które Gminny Ośrodek Kultury organizował i finansował transport oraz poczęstunek:

Lp.	Nazwa działań/przedsięwzięć	Data wydarzenia
1.	Spotkanie Koła Gospodyń Wiejskich z Woli Jachowej z Pierwszą Damą w Pałacu Prezydenckim w Warszawie	17styczeń 2014 r.
2.	XXI Świątkrzyski Konkurs Kolęd i Pastorałek we Włoszczowie	26 styczeń 2014 r.

Przewodniczący Rady Gminy Córno

Janusz Bednarz
Janusz Bednarz

3.	Eliminacje do X Festiwalu Pieśni Wielkopostnych w Stąporkowie.	29 marzec 2014 r.
4.	Kiermasz Wielkanocny 2014 w Łącznej	30 marzec 2014 r.
5.	Eliminacje do XXXVIII Międzynarodowych Buskich Spotkań z Folklorem	3 maj 2014 r.
6.	Spotkanie informacyjno-szkoleniowe „Żyj bezpiecznie w gminie Górno”	11 maj 2014 r.
7.	XXXVIII Międzynarodowe Buskie Spotkania z Folklorem w Busku Zdroju	18 maj 2014 r.
8.	Wycieczka sześciu Kół Gospodyń Wiejskich z Gminy Górno do Warszawy	29 maj 2014r.
9.	Powiatowy Przegląd Kapel Ludowych i Solistów połączony z VII Powiatowym Konkursem na najsmaczniejszą tradycyjną potrawę powiatu kieleckiego w Nowej Słupi	13 lipiec 2014 r.
10.	Powiatowy Przegląd Zespołów Folklorystycznych i Solistów w Chmielniku	10 sierpień 2014 r.
11.	Świątokrzeskie Święto Zalewajki w Hucie Szklanej	15 sierpień 2014 r.
12.	IV Ogólnopolski Zjazd Kół Gospodyń Wiejskich w Licheniu	13-14 wrzesień 2014 r.

7. Inwestycje i zakupy zrealizowane:

Dofinansowanie zakupu strojów ludowych dla KGW działających na terenie Gminy Górno.

8. Poziom zatrudnienia w Instytucji: *

Liczba zatrudnionych osób	Liczba etatów
3	1,20

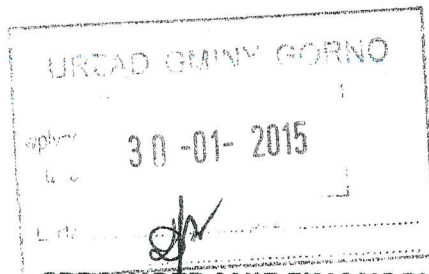
*stan na 31.XII.2014r.

Data złożenia sprawozdania:

Sprawozdanie opracowała:
Monika Snopek
Główny Księgowy

Monika Snopek

Przewodniczący Rady Gminy Górno
Jędrzej Bednarz



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GÓRNIĘ
ZA 2014 ROK**

W 2014 roku dotacja z budżetu gminy wyniosła 180 000,00zł; 2500,00zł to zwrot kosztu najmu lokalu przez „Lokalną grupę Działania – Wokół Łysej Góry”, 75zł to zwrot kosztu najmu lokalu na spotkanie wyborcze; kwota 48 294,03 zł to pożyczki udzielone przez Gminę Górnio na realizację projektów finansowanych z PROW; 8 240,00zł dofinansowanie z PROW na projekt Wydanie folderu „Gmina Górnio miejscem udanego wypoczynku” w związku z weryfikacją ostateczną wniosku o płatność. Wykonanie wydatków w 2014 roku wyniosło 239 109,03.

LP	RODZAJ WYDATKU	KWOTA
1	Opłata za Internet i telefon Orange	2 863,37 zł
2	Opłata za energię elektryczną, wodę, wywóz nieczystości	5594,64 zł
3	Art., biurowe, środki czystości, drobne art. remontowe	3 335,84 zł
4	Olej opałowy	10 409,72 zł
5	Ubezpieczenie, podatek UG, badania prof.	1 640,00 zł
6	Przeglądy techniczne	3 471,53zł
7	Składka członkowska LGD	50,00 zł
8	Przewóz zespołów ludowych i Kół Gospodyń Wiejskich na konkursy, przeglądy, festiwale	13 599,72 zł
9	Organizacja imprez kulturalnych (Przegląd Kolędniczy w Skorzeszycach, 5-lecie KGW Wola Jachowa, Dzień Kobiet, Bal karnawałowy dla dzieci, Festyn Rodzinny w Radlinie, Festyn Rodzinny w Leszczynach) Dofinansowanie zakupu strojów ludowych dla KGW.	30 054,69 zł
10	Wynagrodzenia pracowników	62 587,76 zł
11	Składki ZUS	26 976,35 zł
12	Podatek do US	3 926,00 zł
13	Odpis na ZFŚS	2 220,68 zł
14	Zwrot pożyczki udzielonej przez Gminę Górnio	8 240,00 zł
15	Koszty realizacji czterech projektów współfinansowanych z PROW tj. Wydanie folderu „Gmina Górnio miejscem udanego wypoczynku”; Zorganizowanie imprezy dla mieszkańców Gminy Górnio pn. Dzień Pieroga; Zorganizowanie rajdu ekologicznego pn. „Czysta woda, zielony las Gmina Górnio zachwyci Was; Zorganizowanie warsztatów artystycznych w tym warsztatów nawiązujących do ginących zawodów pt. Tradycja żyje w Nas.	64 138,73 zł
RAZEM		239 109,03zł

Na koniec czwartego kwartału 2014 roku Gminny Ośrodek Kultury w Górnio posiadał należności krótkoterminowe w kwocie 500,00 zł jako zwrot kosztu najmu lokalu pod biuro LGD, posiadał zobowiązania w kwocie 40 054,03 zł, tj. pożyczek udzielonych przez Gminę Górnio na realizację projektów w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Szopek
Sporządził: mgr Monika Szopek

Przewodniczący Rady Gminy Górnio

Jędrzej Bednarz
Jędrzej Bednarz

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		URZĄD GMINY GÓRNO Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Górnio Krajno-Parcele 24B, 26-008 Górnio		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		31-03-2015	
Numer identyfikacyjny REGON 26066082P		sporządzony na dzień 31.12 2014 r.		Wójt Gminy Górnio	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-3,52	-39 625,11
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		-3,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3,52	-39 621,59
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-3,52	-39 621,59
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3,52	40 125,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	3,52	40 125,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		28,08

Przewodniczący Rady Gminy Górnio

Józef Bednarz
Józef Bednarz

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		43,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3,52	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		40 054,03
B. Aktywa obrotowe	730,19	1 650,87	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	730,19	1 150,87
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	730,19	1 150,87
II. Należności krótkoterminowe	0,00	500,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności		500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	730,19	1 150,87			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	730,19	1 150,87			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

Przewodniczący Rady Gminy Górnio

Bednarz
Janusz Bednarz

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	730,19	1 650,87	Suma pasywów	730,19	1 650,87

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1770,00
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 9889,20
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Snojek
 mgr. Monika Snojek
 (główny księgowy)

2015.03.20
 (rok, miesiąc, dzień)

24
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Snojek
 mgr. Monika Snojek
 (kierownik jednostki)

Przewodniczący Rady Gminy Cómó

Janusz Bednarz
 Janusz Bednarz

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

URZĄD GMINY GÓRNO

wzrost
dnia 31-03-2015 Adresat

L. dr
opis: *[signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Górnice Krajno-Parcele 24B, 26-008 Górno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Wzrost dnia 31-03-2015 Adresat Wójt Gminy Górno
Numer identyfikacyjny REGON 260660829	sporządzony na dzień31.12..... 2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 394,68	188 240,00
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	150 394,68	188 240,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	150 398,20	227 861,59
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	40 383,05	69 634,27
III. Usługi obce	9 097,95	45 477,07
IV. Podatki i opłaty	1 310,00	921,00
V. Wynagrodzenia	82 608,81	96 622,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 998,39	15 206,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3,52	-39 621,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy Górno
[signature]
Juliusz Badnarz

Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3,52	-39 621,59
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3,52	-39 621,59
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-3,52	-39 621,59
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3,52	-39 621,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Sropek
 (główny księgowy) Sropek

2015 03 20
 (rok, miesiąc, dzień)

24p GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Sropek
 mgr Monika Sropek
 (kierownik jednostki)

Przewodniczący Rady Gminy Górnica
Janusz Bednarz