

***Sprawozdanie finansowe
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Dąbrowie Biskupiej
na dzień 31 grudnia 2015r.***

Dąbrowa Biskupia, 28 luty 2015r.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej przedstawia informację w sprawie wykonania planu finansowego za 2015r.

Przychody osiągnięte w 2015r. wynosiły 237 032,40 zł. Z budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na działalność bieżącą przekazana została dotacja podmiotowa w kwocie 218 500,00 zł.

W 2015r. przychody własne osiągnęły wysokość 18 532,40 na które składały się:

- przychody ze sprzedaży – 15 594,99 zł
- refundacja prac interwencyjnych za rok 2014 – 2 919,29 zł
- kapitalizacja odsetek – 18,12 zł

Koszty funkcjonowania instytucji kultury w 2015 roku wynosiły 239 888,45 zł

Na koszty funkcjonowania instytucji kultury składają się następujące pozycje:

- ✓ - koszty wynagrodzeń – 136 975,77 zł ✓
- ✓ - koszty ubezpieczeń społecznych – 23 463,33 zł ✓
- ✓ - koszty świadczeń na rzecz pracowników – 4 632,99 zł ✓
- ✓ - koszty amortyzacji – 2 358,34 zł
- ✓ - koszty zużycia materiałów – 25 978,93 zł ✓
- ✓ - koszty energii – 7 866,63 zł ✓
- ✓ - zakup usług – 32 748,05 zł ✓
- ✓ - koszty podatków i opłat – 4 171,00 zł ✓
- pozostałe koszty – 1 279,42 zł
- odsetki wynikające z zaciągniętych zobowiązań - 413,99 zł ✓

Kwota należności instytucji kultury na dzień 31.12.2015 roku wynosiła 366,76 zł. W kwocie należności nie ma należności przeterminowanych.

Kwota zobowiązań instytucji kultury na dzień 31.12.2015 roku wynosiła 7 018,02 zł. W kwocie zobowiązań nie ma zobowiązań wymagalnych.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2015 r. – 279,37 zł

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2015 r. – 118,39 zł

W 2015r. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej otrzymał dotację ze środków Unii Europejskiej za zadania zrealizowane w 2014r., tj. Zawody Międzysołeckie Sołtysiada 2014 oraz Kujawskie Święto Plonów w kwocie 31.073,94 zł.

Po uzyskaniu tych środków GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej dokonał spłaty pozostałej części kredytu obrotowego zaciągniętego w 2014r. w kwocie 31.003,83 zł.

Ze względu na specyfikę działalności i szeroki zakres podejmowanych działań kulturalnych przez instytucje kultury w załączeniu do sprawozdania przekłada się dochody i koszty w ujęciu tabelarycznym:

Główny Księgowy
Marzena Kozłowska

DYREKTOR
Katarzyna Pawłowska

PLAN FINANSOWY GMINNEGO OŚRODKA KULTURY, SPORTU I REKREACJI NA ROK 2015

WYKONANIE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015

DOCHODY

I.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2015	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Relacja %
1	2	3	4	5
1	Dotacja podmiotowa budżetu jednostki samorządu terytorialnego	218 500,00	218 500,00	100%
2	Przychody z prowadzonej działalności	16 095,00	15 594,99	97%
3	Pozostałe przychody	2 939,00	2 937,41	100%
	- odsetki od kapitalizacji	19,00	18,12	100%
	- refundacja z PUP za 2014	2 920,00	2 919,29	100%
I	OGÓŁEM PRZYCHODY	237 534,00	237 032,40	99%

KOSZTY

	Wyszczególnienie	Plan na 2015	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Relacja %
1	2	3	4	5
1.	Amortyzacja	0,00	2 358,34	-
2.	Zużycie materiałów i energii	33 846,00	33 845,56	100%
	- zużycie materiałów	25 979,00	25 978,93	100%
	- zużycie energii	7 867,00	7 866,63	100%
3	Usługi obce	32 749,00	32 748,05	100%
4	Podatki i opłaty	4 171,00	4 171,00	100%
5	Wynagrodzenia	136 976,00	136 975,77	100%
6	Ubezpieczenia społeczne	23 465,00	23 463,33	100%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	5 913,00	5 912,41	100%
	- podatki i opłaty	1 280,00	1 279,42	100%
	- świadczenia na rzecz pracowników	4 633,00	4 632,99	100%
8	Odsetki wynikające ze zobowiązań	414,00	413,99	100%
II	OGÓŁEM KOSZTY	237 534,00	239 888,45	100%
III	WYNIK FINANSOWY	0,00	- 2856,05	

Główny Księgowy

Marzena Kozłowska

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
w Dąbrowie Biskupiej

Treść	Stan na 31.12.2014r.		Stan na 31.12.2015r.		Różnica	
	Ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym z dotacji
Środki pieniężne	279,37	X	118,39	X		X
Należności	0,00	0,00	366,76	0,00		
Zobowiązania	31 003,83	0,00	7 018,02	0,00		23 985,81
Treść	Plan		Wykonanie		% wykonania	
	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji
Przychody ogółem, w tym:	268 634,00	249,600,00	268 106,34	249 573,94	99,80%	%
1)Dotacja z budżetu Gminy	218 500,00	218 500,00	218 500,00	218 500,00	100%	100%
2)Dotacja z innych źródeł	31 100,00	31 100,00	31 073,94	31 073,94	99,99%	100%
3)Dochody własne	19 034,00	X	18 532,40	X	97,36%	X
4)Kredyty		X		X		X
Koszty ogółem, w tym:	237 534,00	237 534,00	239 888,45	239 888,45	100%	100%
1)Wynagrodzenia i pochodne	160 440,00	160 440,00	160 439,10	160 439,10	100%	100%
2)Pozostałe koszty pracownicze	4 633,00	4 633,00	4 632,99	4 632,99	100%	100%
3)Energia i woda	7 867,00	7 867,00	7 866,63	7 866,63	100%	100%
4)Zakup materiałów i wyposażenia	25 979,00	25 979,00	25 978,93	25 978,93	100%	100%
5)Usługi obce	32 749,00	32 749,00	32 748,05	32 748,05	100%	100%
6)Pozostałe koszty	5 452,00	5 452,00	5 450,42	5 450,42	100%	100%
7)Koszty finansowe	414,00	414,00	413,99	413,99		
8)Amortyzacja	0,00	0,00	2 358,34	2 358,34	X	X
Rozchody ogółem, w tym:	31 003,83	31 003,83	31 003,83	31 003,83	100%	100%
1)Spłata kredytów	31 003,83	31,003,83	31 003,83	31 003,83	100%	100%

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

Główna Księgowy

Marzena Kozłowska

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
 ul. Długa 48
 88-133 Dąbrowa Biskupia
 349852269
 88-133 Dąbrowa Biskupia

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie
 Biskupiej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 r.**

Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	- 1 272,56	33 899,54
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	-	-
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		
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	35 172,10	- 2 856,05
a) zysk netto	35 172,10	
b) strata netto		- 2 856,05
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 899,54	31 043,49
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		

Marzena Kozłowska
 (główny księgowy)

Główny Księgowy

Marzena Kozłowska

2015-03-25
 rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Pawłowska
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu i Rekreacji ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia	Bilans GOKSIR w Dąbrowie Biskupiej za 2015 rok	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
340852659 ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia		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	40 001,46	37 643,12	A. Fundusz	33 899,54	31 043,49
I. Wartości niematerialne i prawne	1 354,00		I. Fundusz jednostki	1 272,56	33 899,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	38 647,46	37 643,12	II. Wynik finansowy netto	35 172,10	2 856,05
I. Środki trwałe	38 647,46	37 643,12	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.1. Grunty			Zysk (strata) netto	35 172,10	2 856,05
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 647,46	37 643,12	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			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz ochrony środowiska		
III. Należności długoterminowe			1.2. Środki na inwestycje		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe	31 003,83	
1.1. Akeje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 818,16	7 018,02
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	6 818,16	7 018,02
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 086,83	1 309,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	653,00	700,00
B. Aktywa obrotowe	31 720,07	418,39	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	5 078,33	5 008,72
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	31 440,70	300,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	366,76	300,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	31 073,94		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	279,37	118,39	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	279,37	118,39			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	71 721,53	38 061,51	Suma pasywów	71 721,53	38 061,51

Umorzenie środków trwałych 7032,26

Umorzenie pozostałych środków trwałych 36 999,68

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 5579,28

Marzenna Kozłowska
(główny księgowy)

Główny Księgowy

Marzenna Kozłowska

2015-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Pawłowska

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

Gminy Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji ul. Długa 48 88-133 Dąbrowa Biskupia 340852269133 Dąbrowa Biskupia	SPORTEL REKREACJI W DĄBROWIE BISKUPIEJ ul. Długa 48	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
		wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
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. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	307 793,87	239 474,46
I. Amortyzacja	2 678,12	2 358,34
II. Zużycie materiałów i energii	35 308,61	33 845,56
III. Usługi obce	64 372,80	32 748,05
IV. Podatki i opłaty	12 939,23	4 171,00
V. Wynagrodzenia	165 551,93	136 975,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 798,21	23 463,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 144,97	5 912,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 307 793,87	- 239 474,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	342 964,05	237 014,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	335 794,05	218 500,00
III. Kredyty bankowe		
IV. Inne przychody operacyjne	7 170,00	18 514,28
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	35 170,18	- 2 460,18
G. Przychody finansowe	1,92	18,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1,92	18,12
III. Inne		
H. Koszty finansowe	-	413,99
I. Odsetki		413,99
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	35 172,10	- 2 856,05
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	35 172,10	- 2 856,05
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	35 172,10	- 2 856,05

Marzena Kozłowska
 (główny księgowy)
Główny Księgowy
 Marzena Kozłowska

2015-03-25

Katarzyna Pąwłowska
 (kierownik jednostki)
DYREKTOR
 Katarzyna Pąwłowska