

ZARZĄDZENIE NR 18/15
WÓJTA GMINY HAJNÓWKA

z dnia 24 lutego 2015 roku

w sprawie sprawozdań finansowych instytucji kultury za 2014 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, 938 i 1646) oraz art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2013 r. poz. 406), Wójt Gminy Hajnówka zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Dubinach za 2014 rok składające się z:

- 1) bilansu, który został sporządzony na dzień 31.12.2014 r. i zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą 731 134,40 zł;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku;
- 3) zestawienia zmian w funduszu;
- 4) dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego.

§ 2

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dubinach za 2014 roku składające się z:

- 1) bilansu, który został sporządzony na dzień 31.12.2014 r. i zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą 343,63 zł;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku;
- 3) zestawienia zmian w funduszu;
- 4) dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy


mgr Lucyna Smoktunowicz

**GMINNY OŚRODEK KULTURY W
DUBINACH UL. GŁÓWNA 116**

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014		PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	734 627,68	730 369,09	A.	Kapitał (fundusz) własny	731 144,14	716 931,35
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	599 361,23	635 953,68
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	734 627,68	730 369,09	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 384,96	112 397,95
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	723 311,68	719 053,09	VIII	Zysk (strata) netto	112 397,95	- 31 420,28
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 38d i 37)	5 057,16	14 203,05
b)	budynki i budowle	723 311,68	719 053,09	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	11 316,00	11 316,00	*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
				2.	wobec pozostałych jednostek	-	-
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1 444,78	569,53	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	444,78	569,53	d)	inne		
1.	Materiały	444,78	569,53	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	5 057,16	14 203,05
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	5 057,16	14 203,05
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		4 419,91
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	5 057,16	9 070,98
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	-	-	*	do 12 miesięcy	5 057,16	9 070,98
2.	Należności od pozostałych jednostek			*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		673,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 128,84	195,78	i)	inne		39,16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 128,84	195,78	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 128,84	195,78	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 128,84	195,78	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		736 201,30	731 134,40	Suma pasywów		736 201,30	731 134,40

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w Instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszym pozycją jest pozycja B.II.2).

SKARBNIK
mgr Luba Nowik

mgr Lucyna Smoktunowicz

Sporządził: Iwona Szwarc

Hajnówka, dnia 24-02-2015 r.

Zatwierdził:

GMINNY OŚRODEK KULTURY W DUBINACH
UL. GŁÓWNA 116

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-	195 024,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		195 024,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	204 650,09	243 821,07
I	Amortyzacja	25 890,08	24 666,08
II	Zużycie materiałów i energii	72 853,11	81 839,17
III	Usługi obce	47 856,59	34 386,06
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	48 127,50	82 787,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 429,62	16 486,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 493,19	3 656,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 204 650,09	- 48 797,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	317 033,75	17 364,64
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	224 900,00	
III	Inne przychody operacyjne	92 133,75	17 364,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	112 383,66	- 31 432,43
G	Przychody finansowe	14,29	12,15
II	Odsetki	3,29	0,15
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	11,00	12,00
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	112 397,95	- 31 420,28
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	112 397,95	- 31 420,28
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	112 397,95	- 31 420,28

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Sporządził: Iwona Szwarc

Hajnówka, dnia 24-02-2015 r.

SKARBNIK
mgr Luba Nowik
WÓJT
mgr Lucyna Smoktunowicz
zatwierdził

Gminny Ośrodek Kultury w Dubinach 17-200 Hajnówka	Zestawienie zmian w funduszu instytucji		ADRESAT Urząd Gminy Hajnówka
Numer identyfikacyjny REGON 000975842	sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r.		wystać bez pisma przewodnego
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	575 240,93	618 746,19	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	43 505,26	132 805,44	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	19 384,96	112 397,95	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia	24 120,30	20 407,49	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		3 200,00	
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. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Inne zmniejszenia		3 200,00	
3. Wynik netto	-	-	
a) zysk netto			
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	618 746,19	748 351,63	
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	618 746,19	748 351,63	

SKARBNIK

mgr Luba Nowik

(główny księgowy)

2015-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Lucyna Słoktunowicz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dubinach za 2014 rok

Gminny Ośrodek Kultury w Dubinach jest samorządową instytucją kultury powołaną przez Radę Gminy Hajnówka. Działa na podstawie statutu, nadanego Uchwałą Rady Gminy Hajnówka Nr XVIII/94/2000 z dnia 23 czerwca 2000 roku oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku.

Podstawowymi celami instytucji kultury było prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturowe mieszkańców, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej oraz upowszechnianie wiedzy i wychowywanie przez sztukę.

W 2014 roku działalność taka była prowadzona i oparta na planach pracy Gminnego Ośrodka Kultury.

Do podstawowych zadań ośrodka należy w szczególności:

- działanie w sprawie upowszechniania poszczególnych dziedzin sztuki,
- inspirowanie i rozwijanie zainteresowań działalnością artystyczną i folklorystyczną,
- promocja i pomoc twórców kultury z terenu gminy,
- edukacja dzieci, młodzieży, a także osób dorosłych poprzez działalność w kołach zainteresowań,
- organizowanie zabawy, rozrywki i rekreacji wypełniających czas mieszkańcom gminy,
- upowszechnianie kultury i wspieranie amatorskiej twórczości artystycznej poprzez rozwijanie współpracy ze szkołami, świetlicami, „Kołem Gospodyń Wiejskich” organizując różnego rodzaju zajęcia, wystawy i imprezy.

Działalność Ośrodka Kultury podzielić należy na kilka podstawowych kierunków:

- edukacyjno – wychowawczy: uczestnictwo dzieci i młodzieży w stałych formach pracy,
- artystyczny: organizowanie występów artystycznych, festynów,
- prezentacyjny: wyszukiwanie talentów poprzez organizowanie turniejów sportowych, wystaw i konkursów,
- organizacyjny: wynajem pomieszczeń na zabawy, spotkania, występy oraz imprezy okolicznościowe.

Przy GOK działa i rozwija się zespół wokalny „Żawaranki” z Mochnatego oraz Koło Gospodyń Wiejskich, które chętnie promują Gminę Hajnówka poprzez uczestnictwo kulturalne na terenie gminy i powiatu.

W Gminnym Ośrodku Kultury w 2014 roku zatrudniony był instruktor muzyki w ramach umowy zlecenia oraz sześciu pracowników w ramach umowy o pracę.

Świetlice Gminnego Ośrodka Kultury

Gminny Ośrodek Kultury w 2014 roku nadzorował 17 świetlic wiejskich, znajdujących się w następujących miejscowościach: Stare Berezowo, Nowoberezowo, Nowokornino, Borysówka, Trywieża, Rzepiska, Kotówka, Chytra, Pasieczniki Duże, Borek, Lipiny, Orzeszkowo, Dubiny, Czyżyki, Nowosady, Mochnate, Dubicze Osoczne. Ponadto zabezpieczył środki finansowe na utrzymanie w/w obiektów oraz poniósł koszty związane z: opłatą za energię elektryczną, ubezpieczeniem świetlic, opłatą za wodę i ścieki, wywozem nieczystości, zakupem opału, zakupem środków czystości, remontem i naprawami wynikającymi z całorocznego użytkowania obiektów.

Działalność kulturalno-oświatowa

Zrealizowane zostały między innymi następujące zadania:

- gminny „Wieczór Kolęd” z udziałem grup kolędniczych, mający na celu podtrzymanie tradycji kolędowania, na ten cel przeznaczono kwotę 643,45 zł;
- ferie zimowe - blok zajęć z dziećmi. Wszystkie dzieci, które spędzały ferie w domu, mogły aktywnie spędzić czas w GOK: malowanie na szkle, składanie papieru ORIGAMI, gry planszowe, kalambury o różnorodnych kategoriach: film, przysłowia, aktor, aktorka, zgaduj - zgadula, zajęcia plastyczne;
- zorganizowano choinkę dla dzieci poprzez zabawę i konkursy przy muzyce;
- przeprowadzono warsztaty tańca nowoczesnego. Podczas spotkań dzieci miały możliwość rozwijać zdolności ruchowe oraz poznać nowe dziedziny tańca;
- zorganizowano „Bal przebierańców” - zabawy i konkursy z nagrodami przy muzyce, słodki poczęstunek;
- zorganizowano wieczór Walentynowy - układanie wierszyków oraz wykonywanie kartek walentynkowych;
- zorganizowano konkurs „Najpiękniejszy koszyczek wielkanocny”, na cen cel przeznaczono na nagrody kwotę 130,14 zł;
- zorganizowano spotkanie dzieci i mam z okazji Dnia Matki - akademie, konkursy dla mam i dzieci, zabawa przy muzyce, słodki poczęstunek;

- zakończono projekt "Krosna rzecz prosta" zrealizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Dubinach i Gminy Ośrodek Kultury w Dubinach. Projekt został dofinansowany ze środków Programu "Działaj Lokalnie VIII" Polsko - Amerykańskiej Fundacji Wolności realizowanego przez Akademię Rozwoju Filantropii w Polsce oraz Ośrodka Działaj Lokalnie w Hajnówce. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 3 211,00 zł od Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Puszcza Białowieska;
- zakończono projekt "Warsztaty tradycyjnego wypieku pieczywa w Starym Berezowie" zrealizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Starym Berezowie i Gminy Ośrodek Kultury w Dubinach. Projekt został dofinansowany ze środków Programu "Działaj Lokalnie VIII" Polsko - Amerykańskiej Fundacji Wolności realizowanego przez Akademię Rozwoju Filantropii w Polsce oraz Ośrodka Działaj Lokalnie w Hajnówce. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 2 660,64 zł od Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Puszcza Białowieska;
- realizowano projekt "Mochmackie spotkanie z kulturą ludową Podlasia" zrealizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Starym Berezowie i Gminy Ośrodek Kultury w Dubinach. Projekt został dofinansowany ze środków Programu "Działaj Lokalnie VIII" Polsko - Amerykańskiej Fundacji Wolności realizowanego przez Akademię Rozwoju Filantropii w Polsce oraz Ośrodka Działaj Lokalnie w Hajnówce. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 2 591,00 zł od Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Puszcza Białowieska;
- ogłoszono kolejną edycję konkursu: "Najładniejszy ogród kwiatowy w gminie Hajnówka w 2014 roku". Konkurs skierowany był do mieszkańców gminy Hajnówka. Za zajęcie miejsca osoby nagrodzono. Na nagrody przeznaczono kwotę 290,54 zł;
- zorganizowano Dzień Dziecka w Gminnym Ośrodku Kultury w Dubinach - gry i zabawy na świeżym powietrzu, konkurs plastyczny i słodki poczęstunek;
- ogłoszono konkurs na „Najpiękniejsze kwiaty z bibuły”, na ten cel przeznaczono kwotę na nagrody w wysokości 46,10 zł;
- zorganizowano wycieczkę do Muzeum Podlaskiego w Bielsku Podlaskim, wystawa prac Bocian w kulturze ludowej, wystawa dawnych ręczników ludowych haftowanych i wyszywanych, dodatkową atrakcją pobytu w muzeum było własnoręczne malowanie toreb przez uczestników wycieczki;

- wycieczka do gospodarstwa agroturystycznego „U Stefana” w Nowymberezwie, ognisko dla dzieci z kiełbaskami, zapoznanie się z hodowlą strusi afrykańskich, a także degustacja jajecznicy z jaj strusiego;
- Mikołajkowe spotkanie, na którym zostały przeprowadzone warsztaty plastyczne oraz gry i zabawy związane ze świętami Bożego Narodzenia;
- udział Zespołu Żawaranki z Mochnatego na przeglądach, festynach i innych uroczystościach;
- w miesiącu lipcu 2014 r. odbył się w Chytrej Białoruski Festyn Ludowy.

Podczas festynu występowały muzyczne zespoły ludowe: Żawaranki z Mochnatego, Wasiloczki z Bielska Podlaskiego, As z Białegostoku, Tercet Rodzinny z Makówki, Art – Pronar z Narwi, Kupalinka z Mińska na Białorusi.

W trakcie festynu prezentowały się także stoiska z wydawnictwami muzycznymi i książkowymi oraz stosika, na których było można badać ciśnienie oraz poziom cukru we krwi. Pracownicy Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich obsługiwali stoisko informacyjno-konsultacyjne, na którym można było uzyskać m.in. niezbędne informacje o aktualnym stanie wdrażania PROW 2007-2013 oraz pracach nad nową perspektywą i Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Na ten cel przeznaczono kwotę 2 578,63 zł.

Przeprowadzono następujące konkursy plastyczne i inne. Na nagrody przeznaczono kwotę 214,46 zł: „Zimowy pejzaż w mojej miejscowości”, „Jak spędzam czas z rodzicami”, „Portret mojej mamy”, „Najpiękniejszy koszycek wielkanocny”, „Pierwsze oznaki wiosny”, „ Moja podróż do wymarzonego miejsca”, „Powiedz STOP uzależnieniom”, „Wiosenne kwiaty”, „Mój przyjaciel - Pluszowy Miś”, „Żubr- król Puszczy”, „Bajkowy las”, „Najpiękniejsza kartka walentynkowa”, „Najpiękniejsza pisanka wielkanocna”, „Pocztówka z wakacji”, „Świat widziany oczyma dziecka”, „Barwy natury, barwy wsi”, „Piękna Pani Jesień”, „Odżywiam się zdrowo”, „Używki?! Nie dziękuję!”, „Dobrze żyję, bo nie piję”.

Twórczość plastyczna, warsztaty, wystawy

Przeprowadzono warsztaty dla dzieci i dorosłych, na które wydatkowano 567,35 zł a w szczególności na:

- warsztaty Bożonarodzeniowe dla dzieci i rodziców - wykonywanie ozdób świątecznych;
- warsztaty kulinarne dla najmłodszych - robienie i dekorowanie kanapek;

- warsztaty wielkanocne dla dzieci – ozdabianie jajek różnymi technikami, wykonywanie koszyczków i wieńców wielkanocnych z wikliny papierowej oraz zapoznanie dzieci z tradycją Świąt wielkanocnych;
- ozdabianie koszyczków wielkanocnych;
- haft krzyżykowy - poznanie podstawowych technik haftu;
- decoupage - ozdabianie deseczek, doniczek, butelek;
- nauka wykonywania bransoletek z koralików i wikliny papierowej;
- warsztaty fotograficzne;
- warsztaty muzyczne - nauka gry na gitarze, perkusji, flecie, cymbałkach;
- warsztaty szydełkowania;
- warsztaty kulinarne dla dorosłych;
- układanie kompozycji z suchych kwiatów;
- warsztaty z wikliny papierowej;
- figurki z plasteliny;
- warsztaty nakrywania i dekoracji stołu - zapoznanie się z różnymi technikami dekoracji stołu;
- warsztaty komputerowe;
- malowanie na szkle farbami;
- własnoręczne wykonanie obrazków z gipsu i ich malowanie;
- warsztaty pieczenia chleba;
- warsztaty z modelowania balonów.

Przeprowadzono zajęcia plastyczne na które wydatkowano 349,61 zł a w szczególności na:

- malowanie zimowego pejzażu dowolną techniką;
- formowanie figurek z plastopianki;
- wykonywanie zakładki do książki;
- kolorowanki, malowanki i wycinanki;
- wykonanie pracy „Moja miejscowość za 10 lat”;
- wykonywanie dekoracji świątecznej;
- kolorowy zawrót głowy - zajęcia dla najmłodszych;
- zajęcia z lepienia plasteliną.

Wykonanie planu finansowego za rok 2014.

Gminny Ośrodek Kultury w Dubinach prowadząc swoją działalność starał się zachęcić mieszkańców gminy do czynnego udziału w życiu kulturalnym i artystycznym, a także estetycznym wizerunku gminy Hajnówka. Podstawą gospodarki finansowej GOK w Dubinach był plan przychodów i wydatków. W planie przychodów i wydatków, określono zasoby osobowe, rzeczowe i finansowe GOK-u. Zaplanowana w budżecie dotacja na utrzymanie GOK wynosiła 214 163,00 zł, która została zrealizowana w wysokości 212 400,79 zł, w tym:

- dotacja z budżetu Gminy – 195 024,00 zł,
- dotacja ze środków Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Puszcza Białowieska w kwocie 8 462,64 zł,
- odsetki bankowe – 0,15 zł,
- pozostałe przychody z działalności statutowej – 8 914,00 zł w tym 3 200,00 zł nieodpłatne otrzymanie pozostałych środków trwałych.

Środki na rachunku bankowym na dzień otwarcia bilansu – 1 128,84 zł.

Zobowiązania na dzień zamknięcia bilansu – 39,16 zł.

Środki na rachunku bankowym na dzień zamknięcia bilansu – 195,78 zł.

Poniesione za 2014 rok wydatki stanowiły kwotę 210 173,01 zł, które były przeznaczone między innymi na:

- asortymenty pracownicze wynikające z przepisów BHP – 311,24 zł,
- nagrody dla uczestników za udział w konkursach – 982,12 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia – 13 520,00 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę – 66 230,47 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 11 214,17 zł,
- materiały na remont świetlic – 28 975,74 zł, w tym:

- na remont świetlicy w Czyżkach wydatkowano kwotę 20 407,49 zł w ramach którego: wymieniono stolarkę okiennej i drzwiową po 4 szt, wykonano warstwy izolacji zewnętrznej metodą suchą lekką 261m², ułożono warstwy zbrojeniowe z siatki z włókna szklanego na kleju, i gruntowano, ułożono tynk strukturalny akrylowy, ułożono glazurę w pomieszczeniu pomocniczym przy kuchni 16m², zdemontowano zagrzybione płyty OSB na klatce schodowej, wykonano warstwy wyrównawcze na ścianach klatki schodowej oraz wykonano remont dachu. Wartość wyremontowanej świetlicy przyjęto na stan i zwiększono wartość inwentarzową środka trwałego.

- na remont świetlicy w Chytrej wydatkowano kwotę 5 609,26 zł w ramach którego: wymieniono instalację elektryczną gniazd i łączników, wzmocniono istniejącą warstwę tynku siatką zbrojeniową z włókna szklanego z dwukrotnym szpachlowaniem gładzią szpachlową z przecieraniem 254,8m², pogruntowano i dwukrotnie pomalowano ściany farbą emulsyjną 411m², pomalowano lamperie, ułożono płytki podłogowe typu gres szkliwiony 58m², ułożono płytki antypoślizgowe na schodach wewnętrznych 16m²,

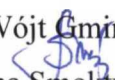
- na remont świetlicy w Mochnatem wydatkowano kwotę 1 180,36 zł w ramach którego: rozebrano piec kaflowy, wzmocniono istniejące tynki warstwą siatką zbrojeniową szklaną na gipsową zaprawą tynkarską, dwukrotnie szpachlowano ścian z przetraniem 141m², dwukrotnie pomalowano ściany i sufity farbą emulsyjną 206m², zamontowano nowe oprawy oświetleniowe 8 szt, zamontowano kinkiety ściennie 8 szt, położono wykładzinę podłogową.

- na remont świetlicy w Dubinach wydatkowano kwotę 1 778,63 zł w ramach którego: rozbudowano istniejącą instalację wodociagową doprowadzającą wodę do pomieszczenia kuchni, wykonano wcinki do istniejącego przyłącza kanalizacyjnego z przejściem przez fundament i posadzkę 6 mb, wymieniono instalację elektryczną gniazdową i oświetleniową, wykonano sufit podwieszany z warstwą paroizolacji cieplnej 8,8m², wykonano przewody wentylacyjne, wykonano warstwy wyrównawcze podłogi z betonu gr. 8 cm – 8,8m², wykonano otwór okienny z kuchni na dużą salę z otynkowaniem obokni.

- zakup pozostałych materiałów i wyposażenia niezbędnych do bieżącej działalności instytucji – 31 080,61 zł,
- energię elektryczną, pobór wody – 23 242,60 zł,
- rozmowy telefoniczne – 1 524,73 zł,
- zakup leków i materiałów medycznych – 28,20 zł,
- usługi internetowe – 1 642,68 zł,
- podróże służbowe krajowe – 62 ,50 zł,
- ubezpieczenie mienia – 1 670,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 40,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 216,15 zł,
- zakup usług pozostałych (opłaty: za prowadzenie rachunku, przelewy bankowe, wywóz nieczystości stałych, koszt gospodarowania odpadami) – 26 431,80 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. w GOK nie wystąpiły żadne należności i zobowiązania wymagalne. Planowane na 2014 rok wydatki na zadania merytoryczne z przyznanej dotacji zrealizowano w 98%.

Gminny Ośrodek Kultury w Dubinach dążył do zaspokojenia potrzeb kulturalnych, podejmując działania wynikające z oczekiwań mieszkańców gminy w ramach posiadanych środków finansowych.

Wójt Gminy

mgr Lucyna Smoktunowicz

	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014		PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	-	-	A.	Kapitał (fundusz) własny	64,76	-1 288,81
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	69,73	110,76
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	-	-	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	41,03	- 46,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	-	-	VIII	Zysk (strata) netto	- 46,00	-1 353,57
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	-	1 632,44
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
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	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
				2.	wobec pozostałych jednostek	-	-
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	64,76	343,63	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	-	-	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	-	1 632,44
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	-	1 632,44
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		1 322,44
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		99,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	-	-	*	do 12 miesięcy		99,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		-	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		211,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	64,76	343,63	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	64,76	343,63	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64,76	343,63	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	64,76	343,63	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	64,76	343,63		Suma pasywów	64,76	343,63

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:
Iwona Szwarc

Miejsce, data sporządzenia:
Hajnówka, dnia 24-02-2015

SKARBNIK
mgr Luba Nowik

Zatwierdził:
mgr Lucyna Smoktunowicz

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-	55 200,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		53 200,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		2 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	61 561,09	56 564,72
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	7 373,87	7 637,28
III	Usługi obce	1 753,42	2 351,54
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	42 872,35	37 466,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 613,09	8 691,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	948,36	417,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 61 561,09	- 1 364,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	61 500,00	-
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	61 500,00	
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 61,09	- 1 364,72
G	Przychody finansowe	15,09	11,15
II	Odsetki	0,09	1,15
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	15,00	10,00
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 46,00	- 1 353,57
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	- 46,00	- 1 353,57
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	- 46,00	- 1 353,57

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

sporządził Iwona Szwarc

Hajnówka, dnia 24-02-2015 r.

zatwierdził

SKARBNIK
mgr Łuba Nowik

WÓJT
mgr Lucyna Smoktunowicz

Gminna Biblioteka Publiczna w Dubinach 17-200 Hajnówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r.	ADRESAT: Urząd Gminy Hajnówka	
200002872		wysłać bez pisma przewodniego	
Treść		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		69,73	110,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		41,03	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		41,03	
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		-	46,00
2.1. Strata za rok ubiegły			46,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Inne zmniejszenia			
3. Wynik netto		-	-
a) zysk netto			
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		110,76	64,76
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		110,76	64,76

SKARBNIK
mgr Luba Nowik

(główny księgowy)

2015-02-24
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Lucyna Smoktunowicz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe

Gminnej Biblioteki Publicznej w Dubinach za 2014 rok

Na terenie gminy Hajnówka funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Dubinach, która mieści się w budynku Gminnego Ośrodka Kultury. Do podstawowych zadań biblioteki należy gromadzenie, opracowanie i udostępnianie zbiorów, prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych, prowadzenie działalności informacyjno - bibliograficznej oraz popularyzacja książki i czytelnictwa. Ponadto biblioteka prowadzi katalog alfabetyczny, rzeczowy i działowy dla literatury pięknej, natomiast katalog literatury dla dzieci prowadzony jest alfabetycznie i tytułowo, a także gromadzi i opracowuje tematyczne zestawienia bibliograficzne.

Głównym celem biblioteki jest gromadzenie i udostępnianie materiałów bibliotecznych, rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelników oraz promowanie książki poprzez organizowanie spotkań autorskich, konkursów literackich, wystaw, lekcji bibliotecznych oraz współpraca z innymi bibliotekami i szkołami.

Biblioteka posiada szeroką ofertę lektur szkolnych dla wszystkich klas, oferuje literaturę piękną i popularnonaukową dla dzieci i młodzieży, posiada duży wybór encyklopedii, słowników, informatorów i leksykonów ponadto udostępnia czasopisma dla dzieci i młodzieży oraz nauczycieli na miejscu w czytelniku.

Zbiory biblioteczne

Na koniec 2014 roku księgozbiór liczył 10 971 woluminów.

W 2014 roku ogółem zakupiono 221 książek, w tym

- z zakupu (ze środków samorządowych) - 134 książek,
- z zakupu (z dotacji Ministerstwa Kultury) - 87 książek.

Dzięki tym środkom wzbogacony został księgozbiór biblioteki o pozycje z zakresu literatury popularnonaukowej, dziecięcej i młodzieżowej, beletrystyki dla czytelnika dorosłego oraz lektury szkolne.

Stan księgozbioru na koniec 2014 roku wynosił 10 971 woluminów:

- literatura piękna dla dorosłych – 4 997 woluminów,
- literatura piękna dla dzieci - 3 512 woluminów,
- literatura inna - 2 462 woluminów.

Czytelnictwo i wypożyczenia

W 2014 roku zarejestrowano 281 czytelników, w tym:

według wieku:

- do 5 lat – 36 czytelników,
- 6 – 12 lat - 35 czytelników,
- 13-15 lat – 31 czytelników,
- 16-19 lat – 25 czytelników,
- 20-24 lata – 32 czytelników,
- 25-44 lata – 43 czytelników,
- 45-60 lat – 49 czytelników,
- powyżej 60 lat - 30 czytelników.

według zajęcia:

- uczniowie – 115 osób,
- studenci – 20 osób,
- pracownicy umysłowi – 42 osoby,
- robotnicy – 25 osób,
- rolnicy – 12 osób,
- pozostali – 67 osób.

Systematyczny i bogaty dopływ nowości wydawniczych do biblioteki spowodował, że w 2014 roku nastąpił wzrost czytelnictwa i wypożyczeń.

Wypożyczenia księgozbioru w ciągu roku ogółem 9 630 woluminów:

- wypożyczenia literatury pięknej dla dorosłych – 4 420 woluminów,
- wypożyczenia literatury pięknej dla dzieci – 4 094 woluminów,
- wypożyczenia literatury innej – 1 116 woluminów.

Bibliotekę w ciągu roku odwiedziło ogółem 1 292 osób w tym:

- wypożyczalnię książek odwiedziło 912 osób,
- odwiedziny w czytelni oraz użytkowników Internet 380 osób.

Księgozbiór udostępniono na miejscu dla 542 osób.

Liczba udostępnionych czasopism na miejscu – 370 egzemplarzy.

Na prenumeratę czasopism wydano 607,40 zł. Prenumerowano następujące czasopisma: Mój Piękny Ogród, Kurier Poranny, Niwa, Poradnik Domowy, Przyjaciółka, Angora, Hobby. Ponadto otrzymywano bezpłatnie czasopisma takie jak: Czasopis, Nad Buhom i Narwoju oraz Przegląd Prawosławny.

Działalność kulturalno - oświatowa

Wzorem lat ubiegłych biblioteka przygotowała szereg zajęć popularyzujących książkę i czytelnictwo:

- udzielała informacji bibliotecznych, komputerowych,
- prowadziła edukację biblioteczną,
- organizowała spotkania w ramach głośnego czytania adresowane do najmłodszych użytkowników biblioteki,
- czytała „Trylogię” Sienkiewicza w ramach akcji Narodowe Czytanie zainicjowanej przez prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Bronisława Komorowskiego,
- przeprowadzała konkursy plastyczne i recytatorskie: „W bibliotece jest ciekawie”, „Moja ulubiona książka z dzieciństwa”, „Wiersze o jesieni”, „Zimowa biblioteka”, „Kolorujemy portret Kubusia”,
- przeprowadzała Warsztaty Bożonarodzeniowe i Wielkanocne dla dzieci i dorosłych,

Przeprowadziła konkursy czytelniczo - literackie:

- konkurs czytelniczo - literacki o życiu i twórczości Juliana Tuwima,
- konkurs czytelniczy „Książka prawdziwy przyjaciel”,
- spotkanie literackie „Z baśnią i legendą”.

W tym roku w związku z przypadającą dwusetną rocznicą urodzin znakomitego folklorystę, kompozytora, Sejm RP ustanowił rok 2014 Rokiem Oskara Kolberga. To był czas przypominania jego postaci w różnorodnych formach.

Wykonała wystawki :

- „Książka dla Ciebie”- przedstawiającą najciekawsze nowości w bibliotece,
- wystawki związane z Obchodami Światowego Dnia Książki i Praw Autorskich,
- wystawka „Zostań przyjacielem książki”,
- wystawki poświęcone rocznicom literackim, historycznym oraz prac plastycznych dzieci,
- wystawki związane ze świątecznymi tradycjami i obyczajami,

W ramach obchodów Tygodnia Bibliotek, które w 2014 roku obchodziła pod hasłem „Czytanie łączy pokolenia” zorganizowała następujące zajęcia dla dzieci:

- robienie kwiatów z bibuły,

- wieczór muzyczny- śpiewajmy razem,
- konkurs plastyczny „W bibliotece może być ciekawie”,
- czytanie wierszy dla najmłodszych,
- kiermasz książki.

W czasie ferii i wakacji zorganizowała dla dzieci, cykl zajęć edukacyjno plastycznych, wycieczki, dzień gier planszowych i zabaw, warsztaty plastyczne, kalambury, rozwiązywanie rebusów i krzyżówek, zagadki literackie oraz zajęcia artystyczne.

Biblioteka to miejsce animacji kultury i integracji. Dlatego dąży się, aby biblioteka była wykorzystana i zauważalna, bo atrakcyjna biblioteka przyciąga czytelników.

Wykonanie planu finansowego za 2014 rok.

Zaplanowana w budżecie gminy na 2014 rok dotacja na utrzymanie biblioteki wynosiła 57 000,00 zł, na rachunek bieżący biblioteki została przekazana kwota 53 200,00 zł. Poza tym biblioteka otrzymała dotację w kwocie 2 000,00 zł ze środków Ministerstwa Kultury w ramach programu operacyjnego – „Promocja czytelnictwa”. Finansowanie na prowadzenie działalności statutowej biblioteki pochodziło w całości z otrzymanej z budżetu Urzędu Gminy dotacji, powiększonej o środki z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym i wynagrodzenia z tytułu terminowego wypłacania podatków na rzecz budżetu państwa w kwocie 11,15 zł oraz środków na rachunku bankowym na dzień otwarcia bilansu w wysokości 64,76 zł.

Na dzień zamknięcia bilansu środki na rachunku bankowym wynosiły 343,63 zł.

Poniesione za 2014 rok wydatki były przeznaczone między innymi na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 296,75 zł,
- wynagrodzenia pracowników – 36 581,33 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 6 949,45 zł,
- zakup materiałów na potrzeby bieżące działalności biblioteki – 1 637,28 zł,
- zakup książek – 6 000,00 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 1 169,27 zł,
- zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, opłaty pocztowe, bankowe i inne) – 1 182,27 zł,
- podróże służbowe krajowe – 22,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 093,93 zł.

Łączne wydatki w 2014 roku stanowiły kwotę – 54 932,28 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. w bibliotece nie wystąpiły żadne należności i zobowiązania wymagalne. Planowane na 2014 rok wydatki na zadania merytoryczne z przyznanej dotacji zrealizowano w 96,37 %.

Wójt Gminy

mgr Lucyna Smoktunowicz