

Projekt

z dnia 19 maja 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIAŁE BŁOTA**

z dnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach
za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

Na podstawie art. 52 ust. 1, art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4.), art. 18 ust. 1 i ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, 1318, z 2014 r. poz. 379, 1072) oraz §16 statutu Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawozdanie finansowe GCK za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans na dzień 31.12.2014 r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
3. Informację dodatkową za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
4. Sprawozdanie merytoryczne za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Dane identyfikacyjne jednostki:

Nazwa: Gminne Centrum Kultury

Siedziba: 86-005 Białe Błota, ul. Czysa 1A

Nr NIP: 5542917559

Rejestracja: Rejestr Instytucji Kultury prowadzony przez Urząd Gminy w Białych Błotach pod nr 3 nr REGON 340029753

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD (2007):

9004Z - działalność obiektów kulturalnych

Gminne Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury powstałą 17.02.2012 roku na mocy Uchwały RGK.0007.179.2011 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie połączenia gminnych instytucji kultury: Białobłockiego Ośrodka Kultury w Białych Błotach oraz Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie w jedną instytucję pod nazwą Gminne Centrum Kultury oraz nadania jej statutu. Przez nowo utworzoną jednostkę przejęte zostało mienie, zobowiązania i wierzytelności połączonych instytucji. GCK prowadzi działalność i gospodarkę finansową na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337).

Ośrodek realizuje zadania z dziedziny wychowania, edukacji, upowszechniania kultury oraz rozwijania i zaspokajania potrzeb społeczeństwa w tej dziedzinie.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych:

Podmiot nie posiada wyodrębnionych jednostek organizacyjnych.

3. Wskazania okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie za okres obrotowy trwający od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

4. Informacje o trwaniu działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. W okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia sprawozdania nie nastąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność GCK.

5. Opodatkowanie:

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku dochody instytucji kultury w części przeznaczonej na cele statutowe są wolne od podatku dochodowego. Gminne Centrum Kultury nie jest płatnikiem podatku VAT.

6. Badanie sprawozdania:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w bieżącym okresie obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości.

II. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

1. Wycena aktywów i pasywów:

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób określony ustawą o rachunkowości. Podstawę wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy stanowią:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- dla zobowiązań - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla należności - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy
- dla środków pieniężnych w banku i kasie - ich wartość nominalna.

2. Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Składniki majątku o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przekazania do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym:

W bieżącym okresie obrotowym nie dokonano zmian metod księgowania ani wyceny.

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014
A Aktywa trwałe	179 178,32	168 786,37	A Kapitał (fundusz) własny	111 195,27	94 522,91
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	101 310,66	111 195,27
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	179 178,32	168 786,37	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	177 825,32	166 941,37			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 543,33	25 543,33	VIII Zysk (strata) netto	9 884,61	- 16 672,36
d) środki transportu	0,00	0,00	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	152 281,99	152 281,99	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 815,17	83 352,75
2 Środki trwałe w budowie	1 353,00	1 845,00	I Rezerwy na zobowiązania	146,74	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2 Od innych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy	146,74	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	146,74	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania	0,00	0,00

			finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe	7 151,98	20 789,06
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek	8 330,11	22 083,05
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 832,12	9 089,29	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1 Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 093,81	1 455,71
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 093,81	1 455,71
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	5 711,42	6 942,90	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 458,88	12 833,46
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	342,92	7 758,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	434,50	35,86
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	3 Fundusze specjalne	- 1 178,13	- 1 293,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	68 516,45	62 563,69
b) inne	0,00	0,00	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek	5 711,42	6 942,90	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	68 516,45	62 563,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	450,00	520,00	- długoterminowe	40 181,16	34 228,40
- do 12 miesięcy	450,00	520,00	- krótkoterminowe	28 335,29	28 335,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	5 261,42	6 422,90			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe	1 389,71	1 326,40			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 389,71	1 326,40			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 389,71	1 326,40			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 389,71	1 326,40			

- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	730,99	819,99			
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	187 010,44	177 875,66	PASYWA razem (suma poz. A i B)	187 010,44	177 875,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31.12.2013	Wartość na dzień 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 143 648,03	1 034 187,10
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 143 648,03	1 034 187,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 154 649,07	1 078 007,51
I	Amortyzacja	30 133,34	35 164,40
II	Zużycie materiałów i energii	192 420,90	152 919,24
III	Usługi obce	239 612,38	255 528,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 259,42	14 996,80
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	584 502,95	536 458,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 863,41	79 889,92
VII	Podróże służbowe	3 806,67	1 443,82
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 050,00	1 627,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 11 001,04	- 11 820,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 380,25	29 863,49
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	30 169,00	24 946,76
III	Inne przychody operacyjne	4 211,25	4 916,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 494,60	2 694,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	13 494,60	2 694,15
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 884,61	- 16 672,36
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	9 884,61	-16 672,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	9 884,61	-16 672,36
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	9 884,61	-16 672,36
---	-----------------------------	----------	------------

INFORMACJA DODATKOWA

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Majątek trwały

Na mocy Uchwały nr RGK.0007.179.211 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie połączenia gminnych instytucji kultury: Białobłockiego Ośrodka Kultury w Białych Błotach oraz Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie w jedną instytucję pod nazwą Gminne Centrum Kultury z dniem utworzenia GCK przejęte zostały składniki majątkowe BOK i WOK. Jako instytucja przejmująca GCK kontynuuje dokonywanie odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych nie w pełni umorzonych na dzień połączenia.

Składniki majątku trwałego

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia					
	stan na 31.12.2013	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (+/-)	rozchody	stan na 31.12.2014
Środki trwałe	242 517,63	0,00	24 280,45	0,00	0,00	266 798,08
- Urządzenia techniczne	70 577,10	0,00	12 165,85	0,00	0,00	82 742,95
- Środki transportu	1 434,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434,43
- Inne środki trwałe	170 506,10	0,00	12 114,60	0,00	0,00	182 620,70
WNiP	8 035,60	0,00	0,00	0,00	0,00	8 035,60
Środki trwałe w budowie	1 353,00	0,00	492,00	0,00	0,00	1 845,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	167 363,07	0,00	0,00	0,00	0,00	167 363,07
Razem	419 269,30	0,00	24 772,45	0,00	0,00	444 041,75

Umorzenie środków trwałych

Umorzenie/amortyzacja					
nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na 31.12.2013	aktualizacja	amortyzacja za rok	zmniejszenia	stan na 31.12.2014
Środki trwałe	197 034,69	0,00	21 433,01	0,00	218 467,70
- urządzenia techniczne	45 028,77	0,00	9 318,041	0,00	54 347,18
- środki transportu	1 434,43	0,00	0,00	0,00	1 434,43
- inne środki trwałe	150 571,59	0,00	12 114,60	0,00	162 686,09
WNiP	8 035,60	0,00	0,00	0,00	8 035,60
Inwestycje w obcych środkach trwałych	35 020,69	0,00	13 731,39	0,00	48 752,08
Razem	240 090,98	0,00	35 164,40	0,00	275 255,38

Wartość netto środków trwałych

Wartość netto		
nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2014
Środki trwałe	45 482,94	48 330,38
- urządzenia techniczne	25 548,33	28 395,77
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	19 934,61	19 934,61
- Środki trwałe w budowie	1 353,00	1 845,00
WNiP	0,00	0,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	132 342,38	118 610,99
Razem	179 178,32	168 786,37

2.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie splaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne:	
	31.12.2013	31.12.2014	do roku	powyżej roku
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	7 151,98	20 083,05	20 083,05	0,00
- z tytułu dostaw i usług	1 093,81	1 455,71	1 455,71	0,00
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	6 458,88	12 833,46	12 833,46	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	342,92	7 758,02	7 758,02	0,00
- zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	434,50	35,86	35,86	0,00
Razem zobowiązania	7 151,98	20 083,05	20 083,05	0,00

3.

Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie splaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne:	
	31.12.2013	31.12.2014	do roku	powyżej roku
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	5 711,42	6 942,90	6 942,90	0,00
- z tytułu dostaw i usług	450,00	520,00	520,00	0,00
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	5 261,42	6 326,54	6 326,54	0,00
Razem należności	5 711,42	6 942,90	6 942,90	0,00

4.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
Jednostka nie dokonywała w bieżącym okresie obrotowym odpisów aktualizujących wartość należności.

5. Grunty w wieczystym użytkowaniu
Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

6. Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe
Jednostka nie posiada nieamortyzowanych ani nieumarzanych środków trwałych.

7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Dane o stanie rezerw
Jednostka w bieżącym okresie obrotowym nie tworzyła rezerw.

9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Treść	Stan na:	
	31.12.2013	31.12.2014
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	272,90	272,90
1. ubezpieczenia	141,32	141,32
2. abonament REWIZOR	4,85	4,85
3. inne	126,73	126,73
Bierne rozliczenie kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów, w tym:	68 516,45	62 563,69
1. wielkość dotacji na realizację Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury" w wysokości przyszłych odpisów amortyzacyjnych	48 453,92	42 501,16

2. wartość otrzymanych z Urzędu Gminy środków trwałych w wysokości przyszłych odpisów amortyzacyjnych	20 062,53	20 062,53
---	-----------	-----------

10.

Wykaz Jednostka	zobowiązań nie posiada	zabezpieczonych zobowiązań	na zabezpieczonych	majątku na jej	jednostki majątku.
--------------------	---------------------------	-------------------------------	-----------------------	-------------------	-----------------------

11. Jednostka	Zobowiązania nie posiada	warunkowe, zobowiązań	w tym warunkowych,	udzielone nie udzielono	gwarancje gwarancji	i poręczenia i poręczeń.
------------------	-----------------------------	--------------------------	-----------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------------

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów GCK

Przychody	
Dotacja z Urzędu Gminy	837 500,00
Pozostałe dotacje	24 946,76
Przychody z działalności statutowej	196 687,10
Pozostałe przychody	4 916,73
Przychody ogółem	1 064 050,59

Głównym źródłem przychodów GCK jest dotacja podmiotowa od organizatora wykorzystana w bieżącym roku w wysokości 837 500,00 zł. Pozostałe dotacje - to dotacja z Biblioteki Narodowej przeznaczona na zakup biblioteki dla bibliotek GCK w Białych Błotach i Łochowie w wysokości 7 794,00 zł, dofinansowanie w ramach programu NCK "Śpiewająca Polska" w kwocie 7 200,00 zł. Ponadto rozliczono wartość dotacji uzyskanej przez Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie w roku 2011 na remont i wyposażenie budynku WOK do wysokości dokonanych w bieżącym roku odpisów amortyzacyjnych.

2.

Struktura	kosztów	GCK
-----------	---------	-----

Koszty realizacji celów statutowych	
Amortyzacja	35 164,40
Zużycie materiałów i energii	152 919,24
Usługi obce	255 528,68
Wynagrodzenia	536 458,94
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 889,92
Podatki i opłaty	14 996,80
Pozostałe koszty rodzajowe	3 070,82
Pozostałe koszty operacyjne	2 694,15
Koszty ogółem	1 080 722,95

Najistotniejszą pozycją w kosztach GCK są koszty osobowe, związane z zatrudnieniem pracowników.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W jednostce nie zaniechano w bieżącym okresie obrotowym żadnej działalności, nie jest również planowane zaniechanie działalności w roku następnym.

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W bieżącym okresie obrotowym nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku

finansowego (zysku brutto)

Treść	
1. Zysk (strata) brutto	-16 672,36
2. Dochody wolne lub zwolnione z podatku (-)	0,00
a) dochody ośrodka przeznaczone na realizację celów statutowych (dotacje i darowizny)	0,00
3. Przychody księgowe niewliczone do podstawy opodatkowania (-)	5 952,76
a) dotacja rozwojowa - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie" - przeksięgowanie przychodu dot. bieżącego okresu	5 952,76
4. Koszty księgowe trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	5 952,76
a) odsetki ustawowe dla budżetu	0,00
b) wydatki i koszty sfinansowane z dotacji rozwojowej - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie"	5 952,76
5. Koszty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	8 946,66
a) niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zlecenie	8 598,98
b) niewypłacone składki ZUS od wynagrodzeń z tyt. umów zlecenie	347,68
6. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nieujęte w księgach	0,00
7. Strata podatkowa z lat ubiegłych (-)	0,00
8. Inne	0,00
9. Podstawa opodatkowania	0,00
10. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0,00
11. Zysk (strata) netto	-7 725,70

7.

Rozliczenie**wyniku****finansowego**

Propozycja rozliczenia wyniku finansowego jednostki za rok 2014: jednostka nie wypracowała w roku 2014 dodatniego wyniku finansowego.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudnionych	W tym:	
		kobiety	mężczyźni
1. pracownicy ogółem, w tym:	13	10	3
a) pracownicy administracji	3	2	1
b) pracownicy pozostali	10	8	2
2. uczniowie	0	0	0
3. osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0	0

2.

Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE

Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. W omawianym okresie odbywały się następujące zajęcia stałe:

Białe Błota ul. Czysa 1a

PONIEDZIAŁEK

14.14 - 15.45 nauka gry na instrumentach
15.00 - 16.45 pracownia plastyczna "Szast-Plast"
15.00 - 18.00 ceramika
17.00 - 19.00 próby zespołu tanecznego "OL-TOM"
17.00 - 20.00 grupa AA
19.15 - 20.45 karate

WTOREK

8.00 - 16.00 nauka gry na instrumentach
9.00 - 16.00 pracownia plastyczna "Szast-Plast"
9.45 - 10.30 nauka gry na instrumentach
18.00 - 19.00 break dance
18.00 - 20.00 próby chóru "Cantare"
19.45 - 20.45 zumba

ŚRODA

8.00 - 16.00 nauka gry na instrumentach
9.00 - 16.30 pracownia plastyczna "Szast-Plast"
16.00 - 18.00 Koło Seniora "Moc Serc"
17.00 - 19.00 próby zespołu tanecznego "OL-TOM"
19.15 - 20.15 karate

CZWARTEK

9.00 - 16.00 pracownia plastyczna "Szast-Plast"
11.30 - 18.20 nauka gry na instrumentach
16.00 - 18.00 Koło Seniora
17.00 - 18.30 próby zespołu tanecznego "OL-TOM"
18.45 - 19.45 zumba

PIĄTEK

8.00 - 10.30 nauka gry na instrumentach
13.00 - 17.00 pracownia plastyczna "Szast-Plast"
16.30 - 18.00 nauka gry na instrumentach
17.00 - 19.00 próby zespołu tanecznego "OL-TOM"
18.00 - 20.00 próby chóru "Cantare"
19.00 - 20.30 break dance

SOBOTA

8.30 - 10.00 samoobrona dla kobiet
10.00 - 13.00 próby zespołu tanecznego "OL-TOM"

Łochowo ul. Jałowcowa 7

PONIEDZIAŁEK

17.00 - 19.30 nauka gry na instrumentach

WTOREK

17.00 - 19.00 Klub Seniora "Razem Różniej"

ŚRODA

16.30 - 19.15 próby koła wokalnego

CZWARTEK

11.00 - 17.00 nauka gry na instrumentach

PIĄTEK

15.30 - 17.00 kółko plastyczne

16.00 - 18.00 próby Zespołu Folklorystycznego "Łochowanie"

19.30 - 21.30 taniec towarzyski

Świetlica Wiejska w Cielu ul. Osiedle 3

PONIEDZIAŁEK

14.00 - 20.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

17.00 - 17.45 zumba dla dzieci

WTOREK

14.00 - 20.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

20.00 - 20.45 aerobik

ŚRODA

14.00 - 20.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

17.00 - 17.45 ceramika

CZWARTEK

11.00 - 17.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

18.00 - 20.00 zajęcia taneczne dla dorosłych

20.00 - 20.45 aerobik

PIĄTEK

12.00 - 18.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

18.00 - 20.00 próby zespołu kościelnego

Świetlica Wiejska w Lisim Ogonie ul. Wyczynowa 2

PONIEDZIAŁEK, ŚRODA

14.00 - 19.30 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

WTOREK

14.00 - 18.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

18.00 - 20.00 zajęcia wychowawczo-profilaktyczne z grupą dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w szczególności dotkniętych problemem alkoholowym

SOBOTA

spotkania Koła Gospodyń "Lisiczki"

Świetlica Wiejska w Łochowicach ul. Spokojna 3

WTOREK, ŚRODA

14.45 - 18.15 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

PIĄTEK

14.00 - 19.00 zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży

W omawianym okresie sprawozdawczym Gminne Centrum Kultury było organizatorem i współorganizatorem następujących imprez kulturalnych:

STYCZEŃ

XXII Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy (Białe Błota, Zielonka)
Dzień Babci i Dziadka (Białe Błota, Łochowo)
Okolica, w której mieszkam - wernisaż (Białe Błota)
Koncert chóru "Cantare"(Białe Błota)

LUTY

Koncert kolęd (Murowaniec)
Bał przebierańców dla najmłodszych (Lisi Ogon)
Wykład dla słuchaczy UTW (Białe Błota)
Półkolonie w GCK (Białe Błota, Łochowo)
Harmonogram:
10.02.2014 - wyjazd na basen do Nakła nad Notecią, zwiedzanie Muzeum Ziemi Krajeńskiej
11.02.2014 - wyjazd do Parku Sienno
12.02.2014 - warsztaty papieru czerpanego
13.02.2014 - wyjazd do Multikina w Bydgoszczy
14.02.2014 - spektakl kabaretowy w wykonaniu kabaretu "Trójka" pt. "Kława zabawa"
Przegląd Piosenki Młodzieżowej i Dziecięcej "Awans"(Białe Błota)
Bał seniora (Łochowo)
Impreza charytatywna pn. "Karma za wstęp"(Białe Błota)

MARZEC

Spotkanie z cyklu "Kulisy i scena"(Białe Błota)
Dzień Kobiet (Zielonka)
Wykład dla słuchaczy UTW (Białe Błota)
Narodowy Dzień Pamięci Żołnierzy Wyklętych - wystawa (Białe Błota)
Koncert z okazji Dnia Kobiet (Lisi Ogon)
XV Ogólnopolski Festiwal Tańca Nowoczesnego "O Puchar Kujaw i Pomorza"(Białe Błota)

KWIECIEŃ

Wykład dla słuchaczy UTW (Białe Błota)
Występ białobłockiej grupy tańca break dance "Braterstwo stylu"(Jezierzyce)
Koncert chóru "Cantare"(Białe Błota)
XI Gminny Turniej Szachowy "O Puchar Wójta Gminy Białe Błota"(Łochowo)
Spotkanie z cyklu "Kulisy i scena"(Białe Błota)
Występ grupy teatralnej "Gwarancja" podczas IV Powiatowego Przeglądu Teatralnego "Maski"(Maksymilianowo)
Przedstawienie dla najmłodszych pt. "Żabi król"(Łochowo)
Śniadanie wielkanocne dla osób starszych i w podeszłym wieku (Lisi Ogon)
Wystawa palm wielkanocnych połączona ze śniadaniem wielkanocnym (Łochowo)
Dzień Flagi (Białe Błota)

MAJ

Otwarcie Sezonu Motocyklowego (Białe Błota)
Obchody uchwalenia Konstytucji 3 Maja (Białe Błota)
Spływ kajakowy (Lisi Ogon)
Koncert chóru "Cantare"(Białe Błota)
Udział chóru "Cantare" w "Przeglądzie chórów"(Inowrocław)
Festyn pn. "Jak smakują Łochowice"(Łochowice)
Udział białobłockiej grupy tańca break dance "Braterstwo stylu" w turnieju tanecznym (Chodzież)
Warsztaty fotografii poklatkowej (Białe Błota)
Udział grupy teatralnej "Gwarancja" w warsztatach teatralnych (Grudziądz)
Impreza taneczna pn. "Stylowa Bitwa Break Dance 6"(Białe Błota)
Wykład dla słuchaczy UTW (Białe Błota)
Impreza z okazji Dnia Dziecka (Ciele, Przyłęki, Lisi Ogon)

CZERWIEC

Impreza z okazji Dnia Dziecka (Zielonka, Murowaniec, Kruszyn Krajeński)

XIII Rowerowy Czad (Łochowo)
Wykład dla słuchaczy UTW (Białe Błota)
Zabawa przy ognisku (Prądkie)
V Wojewódzkie Spotkanie z Piosenką "W drodze na estradę"(Łochowo)
Warsztaty taneczne (Białe Błota)
Wernisaż Jerzego Omelczuka - niepełnosprawnego artysty malującego ustami (Białe Błota, Łochowo)
95. Rocznica Bitwy pod Murowańcem - widowisko historyczne (Murowaniec)
Koncert z cyklu "Popołudnie z Melpomeną"(Murowaniec)
Koncert z okazji zakończenia roku sekcji muzycznych działających w GCK (Białe Błota)
Wystawa fotografii (Łochowo)
Festyn "Wianki"(Lisi Ogon)
Festyn parafialno-solecki (Murowaniec)
Udział grupy tanecznej "OL-TOM" w warsztatach tanecznych (Wisła)
Wywiad z raperem B.O.K. (Białe Błota)

LIPIEC

Otwarcie Skate Parku (Zielonka)
Koncert Zespołu Folklorystycznego "Łochowianie" z okazji Dnia Objawień Fatimskich (Byszewo)
Półkolonie w GCK (Białe Błota, Łochowo)

Harmonogram:

21.07.2014 - malowanie metodą EBRU
22.07.2014 - wyjazd na basen do Barcina
23.07.2014 - wyjazd do kina
24.07.2014 - wyjazd do Muzeum Mydła i Historii Brudu
25.07.2014 - wyjazd do Centrum Wspinaczkowego "Spider" w Bydgoszczy
Dzień Łochowa "IV Łochowski Piknik Motoryzacyjny"(Łochowo)

Półkolonie (Ciele)

Harmonogram:

28.07.2014 - malowanie metodą EBRU
29.07.2014 - wyjazd na basen do Barcina
30.07.2014 - wyjazd do kina
31.07.2014 - wyjazd do Centrum Wspinaczkowego "Spider" w Bydgoszczy
01.08.2014 - gry i zabawy świetlicowe

SIERPIEŃ

Festyn rodzinny (Przyłęki)
Ognisko (Prądkie)
60-lecie Gminy Białe Błota (Białe Błota)

WRZESIEŃ

Narodowe Czytanie - impreza pod patronem Prezydenta RP Bronisława Komorowskiego (Białe Błota, Łochowo)
Pożegnanie lata - festyn (Murowaniec)
Gminne Święto Latawca (Przyłęki)
II Gminny Rajd Pamięci (Białe Błota, Łochowo)
Zjazd pojazdów zabytkowych z cyklu "Spotkanie u sołtysa"(Łochowice)
Wernisaż fotografii poklatkowej w księgarni "Ówczesna" w Bydgoszczy (Białe Błota, Bydgoszcz)
Święto pieczonego ziemniaka (Lisi Ogon)

PAŹDZIERNIK

Obchody 220. rocznicy przemarszu Powstańców Kościuszkowskich przez Zielonkę (Zielonka)
Koncert chóru gregoriańskiego "Schola Cantorum Gymevensis"(Przyłęki)
Dzień seniora (Łochowo)
Pieczenie ziemniaka - festyn (Lisi Ogon)
Koncert dla Marii (Ciele)
XXII Wojewódzki Turniej Recytatorski "O Pióro Jana Brzechwy"(Białe Błota)
Warsztaty taneczne różnych stylów i technik (Białe Błota)

LISTOPAD

Występ zespołu "Złote Łany" na Dworze Artusa w Toruniu (Toruń)

Obchody Święta Niepodległości - 11 listopada (Białe Błota)

Koncert w kościele (Murowaniec)

XII edycja Ogólnopolskiego Konkursu Plastycznego "Okolica, w której mieszkam"(Białe Błota)

Jubileusz chóru "Cantare"(Białe Błota)

III Łochowska Jesień Chóralna (Łochowo)

Koncert w kościele (Przyłęki)

GRUDZIEŃ

Występ Zespołu Folklorystycznego "Łochowianie" podczas konferencji pn. "Współpraca podmiotów życia obywatelskiego na rzecz rozwoju obszarów wiejskich"(Toruń)

Mikołajki (Łochowice, Ciele, Lisi Ogon)

XXIV Wojewódzki Konkurs Plastyczny pt. "Gdybym był malarzem"(Białe Błota)

Teatrzyk na stoliku (Łochowo)

Warsztaty plastyczne (Ciele)

Festiwal Piosenki Nieżyjących Artystów pn. "Piosenka jest wieczna"(Białe Błota)

Wigilia samorządowa (Białe Błota)

Spotkanie wigilijne (Białe Błota, Łochowo, Lisi Ogon, Ciele, Murowaniec)

Koncert chóru "Cantare"(Łobżenica)

W strukturach Gminnego Centrum Kultury mieszczą się także biblioteki. Biblioteka w Łochowie, poza wypożyczaniem książek, prowadzi (ciesząc się dużym zainteresowaniem) comiesięczne lekcje biblioteczne dla przedszkolaków i dzieci klas 0-3 oraz współpracuje z panią Katarzyną Torzewską - autorką serii przedstawień pn. "Teatr w koszyku". W miarę możliwości finansowych biblioteczna jest regularnie wzbogacana o nowe woluminy. Biblioteki GCK uczestniczą również w Programie Biblioteki Narodowej pn. "Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek". Celem tego programu jest wzbogacenie i odnowienie biblioteki polskich bibliotek publicznych.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości i §16 statutu Gminnego Centrum Kultury w Białych Błotach, sprawozdanie finansowe GCK w Białych Błotach zatwierdza Rada Gminy Białe Błota. Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. W omawianym okresie GCK prowadziło działalność zgodnie z założonym planem pracy i zakończyło okres bilansowy ujemnym wynikiem finansowym -16 672,36 zł.