

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Bobrownikach za 2012 rok.**

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2012 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1.137.887,81 zł, a rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 2.039,76 zł.

Zysk bilansowy po zatwierdzeniu przez Radę Gminy zostanie przeznaczony na cele statutowe.

Wykazana wartość środków trwałych w kwocie 1.078.521,69 zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 1.282.082,91 zł a wartość ich umorzenia stanowi kwotę 203.561,22 zł.

Podstawą dokonywania odpisów umorzeniowych jest plan amortyzacji, określający stawki amortyzacyjne w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych.

Ogółem wartość wyposażenia umarzanego jednorazowo na dzień 31.12.2012r stanowi kwotę 577.666,79 zł, a wartość księgozbioru wynosi 408.211,32 zł.

Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 8.577,50 zł,- dotyczą zapasów opału znajdującego się w placówkach kulturalnych tj. w Dobieszowicach i Siemoni i wyceniono je według cen zakupu.

Na dzień 31.12.2012 r. na stanie pozostało 3 tony węgla na kwotę 2.060,70 zł oraz 5,5 ton koksu na kwotę 6.516,80 zł

Wykazany stan należności w kwocie 15.686,77 zł, dotyczy:

- rozrachunków z Urzędem Skarbowym w Będzinie z tytułu rozliczenia podatku VAT, tj. Kwota 14.882,47 zł.
- SEIMEIKAN – SEBASTIAN ŚLIWIŃSKI- Faktura nr 142/12/A - na kwotę 196,80 zł.
- Stowarzyszenie Wspierania Aktywności Społecznej „Lepsza Gmina”- Faktura nr 144/12/A na kwotę 300,00zł.
- PPHU „SUPPORT” - Faktura nr 133/12/A na kwotę 147,60 zł.
- „TOP SCHOOL” - Faktura nr 148/12/A na kwotę 159,90 zł.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 35.101,85 zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunku bankowym w Banku Spółdzielczym w Bobrownikach.

Wykazana w bilansie w pasywach kwota 853.696,63 zł dotyczy wartości funduszu statutowego Gminnego Ośrodka Kultury w Bobrownikach.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 28.609,42 zł dotyczy:

- rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług
 - a) GTNIG SA Górnośląski Oddział Obrotu Gazem-
za gaz za m-c XII.2012 5.190,18 zł
 - b) GTNIG SA Górnośląski Oddział Obrotu Gazem
za gaz za m-c XII.2012 3.629,84 zł
 - c) „Orange” -Telekomunikacja Polska-
usługi telekomunikacyjne za m-c XII.2012 317,78 zł
 - d) Starostwo Powiatowe w Będzinie – pozostałość dla

Zespołu Śpiewaczego - Dobieszowianki	624,99 zł
e) Gminny Ośrodek Kultury Brenna- Nagroda dla Zespołu Śpiewaczego - Dobieszowianki	400,00 zł
f) Urząd Gminy Bobrowniki – nagroda Wójta dla Zespołu - Twardowianki	1.300,00 zł
g) „GMIN- MED” Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej- Rachunek nr 14/2012	120,00 zł
h) „AKCES DANCE” - Faktura nr 855/2012	3.802,40 zł
i) Usługi Tapicerskie Karol Koj – Faktura nr 3/2012	10.000,00 zł
j) „MOL”Sp. z o.o. - opłata serwisowa oprogram. bibliotecznego	738,00 zł
k) TAURON Sprzedaż Sp.z o.o.- za energię elektr. 18-31.12.2012	772,96 zł
l) TAURON Sprzedaż Sp.z o.o. - za energię elektr. 18-31.12.2012	531,33 zł
ł) PGNIG za gaz za okres 11.12-31.12.2012	1.181,94 zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi.
Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2013 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 253.535,49 zł dotyczy rozliczenia międzyokresowego przychodów. Pozycja ta dotyczy wartości nieodpłatnie otrzymanych od Urzędu Gminy w Bobrownikach, w latach poprzednich rzeczowych środków trwałych.

Za 2012 r. koszty działalności operacyjnej poniesiono w wysokości 1.534.704,31 zł, z czego 1.191.388,61 zł w działalności Ośrodka Kultury oraz 343.315,70 zł w działalności bibliotek. Koszty te zostały pokryte otrzymaną dotacją podmiotową z Urzędu Gminy w Bobrownikach, w wysokości 1.354.098,00 zł. z czego na działalność Ośrodka Kultury 1.023,098,00 zł i bibliotek w kwocie 331.000,00 zł, a także dotacją celową z Biblioteki Narodowej w wysokości 7.400,00 zł z przeznaczeniem na zakup książek. Otrzymano również pomoc finansową z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na częściowe pokrycie „Dni Gminy Bobrowniki 2011”.

Ponadto uzyskano dochody własne w wysokości 150.576,07zł. pochodzące od sponsorów, wynajmu pomieszczeń, odpłatności za bilety na imprezy, odpłatności za udział w zajęciach tanecznych.

- Większość kosztów w działalności ośrodka kultury i bibliotek tj. kwota 793.328,27 zł. co stanowi 51,69 % kosztów ogółem to wydatki osobowe związane z zatrudnieniem pracowników. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i świadczenia socjalne. Przeciętne zatrudnienie za 2012 rok wyniosło 17,43 etatów. Wydatki osobowe zostały w całości pokryte dotacją.
- Wydatki rzeczowe związane z wydawaniem gazety samorządowej „Echo Gminy” poniesiono w wysokości 19.956,00 zł. Uzyskane wpływy ze sprzedaży „Echa Gminy” wyniosły 6.358,35 zł.
A zatem z dotacji została pokryta kwota 13.597,65 zł.
- Wydatki administracyjne, materiały biurowe, druki, opłaty pocztowe zostały poniesione w wysokości 8.055,01 zł. i zostały pokryte w całości dotacją.

- Wydatki związane ze zużyciem energii elektrycznej, gazu, wody oraz opału (koks, węgiel) zostały poniesione w wysokości 125.077,01 zł. Stanowi to 8,15% kosztów ogółem. Część kosztów to jest kwota 6.163,10 zł. została zwrócona przez najemców wynajmujących pomieszczenia na różnego rodzaju spotkania okolicznościowe. A zatem z dotacji podmiotowej została pokryta kwota 118.913,91 zł.
- Koszty związane z zakupem wyposażenia poniesiono w wysokości 22.465,65zł. i dotyczą zakupu mebli kuchennych, stolików komputerowych, dywanów, szaf, witryny, sprzętu nagłaśniającego i odkurzacza. Część wyposażenia tj. Na kwotę 2.896,89 zł. otrzymano od darczyńców, a zatem z dotacji została wydatkowana kwota 19.568,76 zł.
- Usługi remontowe zostały poniesione w wysokości 33.503.31 zł. co stanowi 2,18 % kosztów ogółem i dotyczą przeprowadzonego remontu okien w D.K. w Dobieszowicach, remontu sceny w D.K. w Sączowie oraz pomalowanie pomieszczeń w D.K. w Rogoźniku i Biblioteki Publicznej w Rogoźniku.
- Koszty utrzymania Centrum Kształcenia na Odległość mieszczące się w Domu Kultury w Bobrownikach i w Sączowie poniesiono w wysokości 5.838,81zł. i dotyczą opłat telekomunikacyjnych, zakupu tonerów oraz ubezpieczenia komputerów. Koszty te w całości zostały pokryte dotacją podmiotową.
- Pozostałe wydatki związane z działalnością Domów Kultury oraz Bibliotek poniesiono w wysokości 129.205,34 zł. i dotyczą one zakupu środków czystości, utrzymania czystości wokół obiektu, zakupu art. gospodarczych, art. biurowych, znaczków pocztowych i druków. Są to opłaty telefoniczne, opłaty abonamentu internetowego, koszty szkoleń, koszty badań lekarskich, przegląd i naprawa sprzętu p.poż., przegląd urządzeń gazowych , opłata usług bankowych, naprawy wodno-kanalizacyjne, usługi kominiarskie, naprawy elektryczne, serwis i konserwacja kserokopiarki i komputerów, opłata czynszu, montażu drzwi, opłata palaczy C.O., opłata podatku od nieruchomości, opłata ubezpieczenia sprzętu komputerowego, itp. Wydatki te w kwocie 22.260,22 zł. zostały sfinansowane dochodami własnymi pochodzącymi z wynajmu pomieszczeń oraz darowizny z Fundacji Orange. A zatem pozostała kwota 106.945,12 zł. została sfinansowana z dotacji podmiotowej.
- Kwota 39.249,67zł. dotyczy zakupu książek do bibliotek z czego kwota 30.372,13zł. dotyczy zakupu książek z dotacji podmiotowej. Kwota 7.400,00zł. dotyczy zakupu z dotacji Biblioteki Narodowej w Warszawie. Ponadto od darczyńców otrzymano książki na kwotę 1.477,54 zł. Ogółem księgozbiór bibliotek wzbogacił się o 1919 woluminów.
- Kwota 2.309,99 zł. dotyczy prenumeraty czasopism do czytelni w bibliotekach. Kwota ta w całości została pokryta dotacją podmiotową.
- Koszty amortyzacji środków trwałych poniesiono w wysokości 37.538,78 zł. z czego kwota 36.085,27 zł. dotyczy Ośrodka Kultury, a kwota 1.453,51 dotyczy bibliotek. Kwota 33.145,10zł. została rozliczona z między okresowych przychodów i funduszu statutowego od środków trwałych przejętych nieodpłatnie od Urzędu Gminy.

- Koszty związane z organizacją imprez kulturalnych zostały poniesione w wysokości 240.829,01 zł. Co stanowi 15,69% kosztów ogółem. Zostały one częściowo zrefundowane darowiznami od sponsorów na „Dni Gminy Bobrowniki”, „Wieczory z Gwiazdą” i inne, odpłatnością za bilety na organizowane imprezy oraz pomocą finansową z Urzędu Marszałkowskiego. Stanowi to kwotę 87.526,17 zł. A zatem z dotacji wydatkowano 153.302,84zł.
- Koszty związane z prowadzeniem zespołów śpiewaczych i kółek zainteresowań t.j. koszty opłat instruktorów (umowy o dzieło), koszty przejazdów zespołów na przeglądy oraz zakup strojów dla zespołów poniesiono w wysokości 77.347,46zł. Odpłatność za udział w zajęciach tanecznych, nagrody zespołów oraz darowizny sponsorów na pokrycie kosztów przejazdu wyniosły 8.790,01 zł. A zatem z dotacji na ten cel wydatkowano 68.557,45zł.

Do niniejszej informacji załączamy niżej wymienione zestawienia:

- załącznik nr 1: wykonanie planu finansowego - Ośrodka Kultury
- załącznik nr 2: wykonanie planu finansowego - Biblioteki
- załącznik nr 3: zestawienie przychodów własnych za 2012 rok

WŁOCH KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury
w BOBROWNIKACH

Genowefa Nikodem

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Bobrownikach

Elżbieta Kozak