

**Uchwała Nr 17.181.2016
Rady Miejskiej w Krzepicach
z dnia 17 maja 2016 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach za rok 2015**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) w związku z art.53,ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz.330; ze zmianami.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz.406; ze zmianami.) **Rada Miejska w Krzepicach uchwala:**

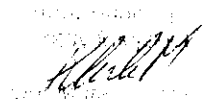
§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2015 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1.176.012,69 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2015 wykazujący zysk netto w kwocie 42.627,07 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2015.

§ 2. Powstały zysk wpłynie na zwiększenie funduszu własnego przedmiotowej instytucji kultury.

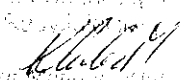
§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Krzepicach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Uzasadnienie: Obowiązek zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury jako samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zgodnie z przytoczonym przepisem prawnym „ roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego ”

Województwo Świętokrzyskie
Urząd Marszałkowski
Kielce, ul. Piłsudskiego 10
25-001 Kielce



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015r. - 31.12.2015r. 22.02.2016 14.02.2016 14.02.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 044,89	42 463,26
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 044,89	42 463,26
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	457 905,57	483 690,85
I	Amortyzacja	4 278,07	20 737,82
II	Zużycie materiałów i energii	30 380,05	48 327,07
III	Usługi obce	105 311,80	84 150,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 782,30	16 782,32
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	261 367,51	275 518,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 157,91	32 113,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 627,93	6 061,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-422 860,68	-441 227,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	383 979,98	484 008,98
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	379 879,97	463 781,79
III	Inne przychody operacyjne	4 100,01	20 227,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-38 880,70	42 781,39
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	465,69	154,32
I	Odsetki, w tym:	235,69	154,32
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	230,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-39 346,39	42 627,07
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-39 346,39	42 627,07
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-39 346,39	42 627,07

Sporządzono dnia 22.02.2016 r.

Główny Księgowy

Anna Barańska

Anna Barańska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 55 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach

Kamila Jarzab

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BILANS

14.02.2016

sporządzony na dzień:

31.12.2015r.

L. dz. 49/16/CK

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	1 089 570,93	1 115 521,43	A	Kapitał (fundusz) własny	78 460,88	120 287,95
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	117 807,27	77 660,88
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 089 570,93	1 115 521,43	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	32 875,27	1 115 521,43				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 742,71	1 067 239,59	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 132,56	48 281,84	VIII	Zysk (strata) netto	-39 346,39	-42 627,07
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 067 204,65	1 055 724,74
2	Środki trwałe w budowie	1 056 695,66		I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	546 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	546 000,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	546 000,00	
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 093,46	9 860,42
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00		- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	4 998,65	7 372,67
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	inne		

B	Aktywa obrotowe	56 094,60	60 491,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	44 129,02	43 329,02	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	44 129,02	43 329,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	89,34	51,99
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	89,34	51,99
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	1 759,55	356,55	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	789,00	9,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	4 120,51	7 311,68
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	94,61	2 487,75
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	516 111,19	1 045 864,32
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 759,55	356,55	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	516 111,19	1 045 864,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	516 111,19	1 045 864,32
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 706,00	303,00				
c)	inne	53,55	53,55				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 206,03	16 805,69				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 206,03	16 805,69				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 206,03	16 805,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 206,03	16 805,69				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 145 665,53	1 176 012,69		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 145 665,53	1 176 012,69

Sporządzono dnia 22.02.2016 r.

Główny Księgowy

Anna Barańska

Anna Barańska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach

Kamila Jarczyk
mgr Kamila Jarczyk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Częstochowska 27
42-160 Krzepice
Tel. 034/3175033
NIP 574-19-70-409

INFORMACJA DODATKOWA

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W KRZEPICACH

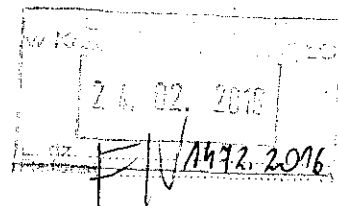
za 2015 rok

7 4. 02. 2016

GMINNY OŚRODEK KULTURY

z siedzibą w Krzepicach

L. dz. 43/16/COK



I

1. Informacje o jednostce

- a) Gminny Ośrodek Kultury w Krzepicach jest Gminną- Samorządową Jednostką Organizacyjną. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r. została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 2.

Gminny Ośrodek kultury posiada numer statystyczny REGON 240267042, oraz nr identyfikacyjny NIP 574-197-04-09.

- b) Zgodnie z statutem przedmiotem działalności jest:
- działalność domów i ośrodków kultury

II

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) Wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia;
- b) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia);
- c) Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji;
- d) Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3500,00zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie ich przekazania do użytkowania;
- e) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- f) Zapisy wykazywane są w bilansie w wartości netto;
- g) Zapasy wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia;
- h) Należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowania majątku trwałego;
 a) Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe razem	355 549,35			1 483 904,17
- zakup		1 128 354,82	0,00	
- sprzedaż		0,00	0,00	
- inne PK		0,00	0,00	

- b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Umorzenie środków trwałych w tym:	322 674,08			368 382,74
Umorzenie w roku 2014		45 708,66	0,00	

2. Informacje o kapitałach zasobowych, zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Kapitał zasobowy, zapasowy i rezerwowy	117 807,27		40 146,39	77 660,88
- zapas książek, umorzenie śr. trwałych			800,00	

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015r.
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tytułu dostaw i usług	51,99

IV

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Sprzedaż netto towarów	42 463,26	

2. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty wg rodzaju razem	483 690,85
- amortyzacja	20 737,82
- zużycie materiałów i energii	48 327,07
- usługi obce	84 150,22
- podatki i opłaty	16 782,32
- wynagrodzenia	275 518,25
- świadczenia na rzecz pracowników	32 113,47
- pozostałe koszty	6 061,70

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne	526 472,24
- otrzymane darowizny	3 292,00
- dotacja z UM Krzepice	417 500,00
- inne dotacje	88 745,05
- pozostałe przychody	16 935,19

4. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota
Koszty finansowe razem	154,32
- odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań	154,32

V

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych:

- środki pieniężne razem w banku i kasie na BO 10 206,03zł
- środki pieniężne razem w banku i kasie na BZ 16 805,69zł

22.02.2016r.....

data

Główny Księgowy
Anna Barańska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach
Kamila Jansz
mgr Kamila Jansz

.....
podpis