

255

**Zarządzenie Nr 33/2016
Wójta Gminy Obrowo
z dnia 14 czerwca 2016 roku**

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Obrowie za 2015 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 330 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury za 2015 rok.
- § 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Obrowie.

WÓJT
mgr Andrzej Wieczynski

BILANS

URZĄD GMINY W OBRÓWIE

23-03-2015

sporządzony na dzień: 31 GRUDNIA 2015

Numer Jednostka obliczeniowa:

A	AKTYWA	Stan na		A	PASYWA	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			32.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	10 657,60	8 988,19	A	Kapitał (fundusz) własny	-17 132,00	9 036,74
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	10 657,60	8 988,19	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	10 657,60	8 988,19	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 136,67	-17 132,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-30 268,67	26 168,74
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 657,60	8 988,19	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 909,60	0,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 909,60	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	27 909,60	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	27 909,60	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Aktywa obrotowe		120,00	48,55	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	120,00	48,55	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	120,00	48,55	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	120,00	48,55	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	120,00	48,55	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
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	0,00	0,00				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		10 777,60	9 036,74		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 777,60	9 036,74

Główny Księgowy

mgr Anna Stęszelcka

22.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Anna Stęszelcka

22.03.16

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Gminny Ośrodek Kultury
(pieczęć jednostki)
37-126 Otrów, ul. Aleja Lipowa
tel. 55 678 60 22
Regon 345104349, NIP 879-254-61-72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2015R

(wariant porównawczy)

URZĄD GMINY W OTRÓWIE

23-03-2016

Kur Jednostka obliczeniowa: zł
Faktas

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- 410,00	6 100,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	410,00	6 100,00
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	✓ 349 178,67	369 462,40
I	Amortyzacja	1 500,96	1 669,41
II	Zużycie materiałów i energii	71 805,93	76 578,77
III	Usługi obce	1 922,50	3 112,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	240 786,13	245 064,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 163,15	43 037,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-348 168,67	-363 362,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	318 500,00	389 531,14
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	318 500,00	361 621,54
III	Inne przychody operacyjne		27 909,60
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)	-30 268,67	26 168,74
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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-30 268,67	26 168,74
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-30 268,67	26 168,74
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-30 268,67	26 168,74

Główny Księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Kultury

23.03.2016

Agnieszka Popławska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

23.03.2016

mgr Anna Kuczyńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)