

Zarządzenie nr 59/2017
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 7 czerwca 2017 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Sierakowicach za 2016 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r., poz. 1047 z późn.zm.)

§ 1

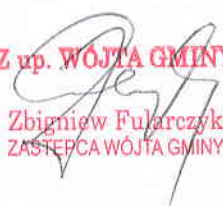
Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności **Gminnego Ośrodka Kultury w Sierakowicach** za rok 2016.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Z up. **WÓJTA GMINY**
Zbigniew Fularczyk
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

B I L A N S

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.

Aktywa	31-12-2015	31-12-2016	Pasywa	31-12-2015	31-12-2016
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	1 006 139,99	1 020 476,36	A. Kapitał (fundusz) własny	932 944,46	881 732,57
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	935 637,78	932 944,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 006 139,99	1 020 476,36	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 006 139,99	1 020 476,36	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-2 693,32	-51 211,89
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	994 538,90	956 720,18	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 152,75	59 424,08	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 152,60	144 667,66
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	5 448,34	4 332,10	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			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			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	18 978,02	26 690,47
b) w pozostałych jednostkach			1. 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	18 978,02	26 690,47
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	10 957,07	5 923,87	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 643,44	7 903,32
I. Zapasy	265,98	713,55	- do 12 miesięcy	5 643,44	7 903,32
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	265,98	713,55	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 334,58	18 787,15
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	995,83	110,70	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	65 174,58	117 977,19
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	65 174,58	117 977,19
b) inne			- długoterminowe	65 174,58	117 977,19
2. Należności od pozostałych jednostek	995,83	110,70	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	932,00	110,70			
- do 12 miesięcy	932,00	110,70			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	63,83				
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 962,25	3 281,62			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 962,25	3 281,62			
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	7 962,25	3 281,62			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 962,25	3 281,62			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 735,01	1 818,00			
Aktywa razem	1 017 097,06	1 026 400,23	Pasywa razem	1 017 097,06	1 026 400,23

Sierakowice, dn. 31.03.2017 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Sierakowicach
[Podpis]
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
83-340 Sierakowice, ul. Kartuska 27
NIP 589-17-57-835, REGON 001129552
tel. 58 681 62 14, 58 684 76 02
woj. pomorskie, pow. kartuski

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach
[Podpis]
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury
83-340 Sierakowice ul. Kartuska 27
NIP 589-17-57-835
Regon 001129552

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres
od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	19,51	465,14
B. Koszty działalności operacyjnej	995 524,19	1 011 578,61
I. Amortyzacja	50 439,13	55 808,98
II. Zużycie materiałów i energii	82 242,53	89 128,50
III. Usługi obce	291 764,49	210 158,82
IV. Podatki i opłaty	7 092,32	11 378,18
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	423 067,39	497 925,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 282,41	64 035,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	79 614,92	83 108,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21,00	33,98
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-995 504,68	-1 011 113,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	992 904,24	959 924,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	809 190,00	815 610,00
III. Inne przychody operacyjne	183 714,24	144 314,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,32	5,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,32	5,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 602,76	-51 193,72
G. Przychody finansowe	34,20	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	34,20	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	124,76	18,17
I. Odsetki, w tym:	124,76	18,17
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 693,32	-51 211,89
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 693,32	-51 211,89
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)	-2 693,32	-51 211,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sierakowice, dnia 31.03.2017
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Sierakowicach

Olga Zielińska

(imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
83-340 Sierakowice, ul. Kartuska 27
NIP 589-17-57-835, REGON 001129552
tel. 58 681 62 14, 58 684 76 02
woj. pomorskie, pow. kartuski

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach

Irena Sierakowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

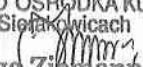
INFORMACJA DODATKOWA

- 1/ Dane ewidencyjne:
Przedsiębiorca: **Gminny Ośrodek Kultury**
Siedziba i adres: 83-340 Sierakowice, ul. Kartuska 27
Przedmiot działalności: zaspokojenie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa
Organ rejestrowy: Urząd Gminy Sierakowice
Nr ewidencyjny: SO.RIK-1/2002
- 2/ Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
- 3/ Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
- 4/ Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
- 5/ Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym wprowadzono środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do ewidencji.
- 6/ Do środków trwałych, których wartość jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
- 7/ Od dn. 01.01.2006 r. wprowadzono metodę księgowania kosztów za pomocą kont zespołu 5 w celu wydzielenia kosztów związanych z działalnością kulturalną i gospodarczą.
- 8/ Z dniem 18.08.2004 r. jednostka została zarejestrowana jako podatnik Vat-czynny.
- 9/ Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi: 6,25.
- 10/ Rzeczowe aktywa trwałe:


- wartość brutto środków trwałych:	1.020.476,36 zł
- wartość umorzeń :	1.429.296,22 zł
- wartość netto:	408.819,86 zł
	1.020.476,36 zł
- wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych	21.571,75 zł
- wartość umorzeń :	21.571,75 zł
- wartość netto:	0,00 zł

11/ Należności krótkoterminowe:	110,70 zł
- należności od budżetu	0,00 zł
- należności z tytułu dostaw i usług	110,70 zł
- należności inne	0,00 zł
12/ Zobowiązania krótkoterminowe :	26.690,47 zł
- zobowiązania wobec budżetu z tytułu PDOF i składek ZUS	18.787,15 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7.903,32 zł
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00 zł
13/ Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne:	1.818,00 zł
- ubezpieczenie od ognia i innych żywiołów Polisa PZU, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	1.818,00 zł
14/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	117.977,19 zł
- środek trwały zakupiony z dotacji celowej: „Budowa siłowni zewnętrznych w miejscowościach Sierakowice, Gowidlino, Tuchlino”	+ 65.174,58 zł
- środek trwały przekazany nieodpłatnie: „Monitoring Amfiteatr”	+ 54.463,17 zł
- amortyzacja	- 1.660,56 zł
15/ Fundusz kultury:	932.944,46 zł
16/ Strata brutto za 2016 r.	- 51.211,89 zł
- dotacja	+ 815.610,00 zł
- przychody ze sprzedaży usług, pozostałe	+ 144.779,90 zł
- koszty	- 1.011.601,79 zł

Sporządził dnia 31.03.2017 r.:

GLÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Sierakowicach

Olga Ziemann

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sierakowicach

Irena Kulwikowska