

Zarządzenie Nr 102/135/2017
Wójta Gminy Tworóg
z dnia 21 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za rok 2016

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 roku, poz.446 z póź. zm.) w związku z art. 52, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1047) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (tekst jednolity Dz. U. z 2012 roku, poz. 406 z póź.zm.)

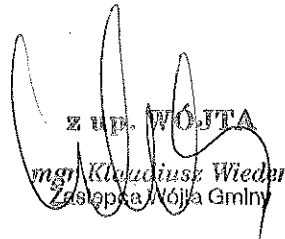
Wójt Gminy Tworóg
zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu składające się z:
 - a) bilansu,
 - b) rachunku zysku i strat,
 - c) zestawienie zmian w kapitale(funduszu) własnym,
 - d) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


mgr Kładiusz Wiedor
Zastępca Wójta Gminy

Gminny Ośrodek Kultury 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 1 REGON:001003800 NIP: 645-11-15-642			BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2016 r.			Gmina Tworóg	
AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016		
A. Aktywa trwałe	1 267 627,67	1 229 687,38	A. Fundusz	429 675,32	399 879,21		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	435 304,60	429 675,32		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 267 627,67	1 229 687,38	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 5 629,28	- 29 796,11		
1. Środki trwałe	1 267 627,67	1 229 687,38	1. Zysk netto (+)				
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	5 629,28	29 796,11		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 259 277,31	1 222 512,74	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 350,36	7 174,64	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)				
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.5. Inne środki trwałe							
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			B. Państwowe fundusze celowe	-	-		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							
III. Należności długoterminowe							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 071,99	19 470,75		
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe				
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 071,99	19 470,75		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 071,99	7 021,28		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów				
B. Aktywa obrotowe	16 138,49	26 435,55	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		12 449,47		
I. Zapasy	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń				
1. Materiały			5. Pozostałe zobowiązania				
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania				
II. Należności krótkoterminowe	1 077,90	1 094,00	D. Fundusze specjalne	13 233,97	25 341,55		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 077,90	958,00	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 233,97	25 341,55		
2. Należności od budżetów		136,00	2. Inne fundusze				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	832 784,88	811 431,42		
4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	832 784,88	811 431,42		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 060,59	-					
1. Środki pieniężne w kasie							
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 060,59	-					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego							
4. Inne środki pieniężne							
5. Akcje lub udziały							
6. Inne papiery wartościowe							
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
IV. Rozliczenia międzyokresowe							
C. Inne aktywa	-	-					
Suma aktywów	1 283 766,16	1 256 122,93	Suma pasywów	1 283 766,16	1 256 122,93		

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	14 749
2. Umorzenie środków trwałych	329 842,12
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	506 486,28
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7. Odpisy aktualizujące należności	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Miroslawa Kazik

(główny księgowy)

2017-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Krystyna Chmiel

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 282,78	82 854,52
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 282,78	82 854,52
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	703 748,02	756 204,09
I. Amortyzacja	37 362,80	37 940,29
II. Zużycie materiałów i energii	122 632,38	125 244,06
III. Usługi obce	202 153,68	207 078,00
IV. Podatki i opłaty	1 111,00	1 080,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	274 649,61	311 605,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 595,64	68 289,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 242,91	4 967,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-629 465,24	-673 349,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	635 283,46	643 553,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	613 930,00	622 200,00
III. Inne przychody operacyjne	21 353,46	21 353,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 818,22	-29 796,11
G. Przychody finansowe	84,10	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	84,10	0,00
H. Koszty finansowe	11 531,60	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od 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	11 531,60	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 629,28	-29 796,11
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)	-5 629,28	-29 796,11
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)	-5 629,28	-29 796,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Mirosława Kazik

Tworóg, dnia 29.03.2017 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
[Podpis]
mgr Grażyna Chmielec

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Gmina Tworóg
	sporządzone na dzień 31.12.2016 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	444 553,15	435 304,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 248,55	5 629,28
2.1. Strata za rok ubiegły	9 248,55	5 629,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	435 304,60	429 675,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 5 629,28	- 29 796,11
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	5 629,28	29 796,11
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	429 675,32	399 879,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosław Kązik
(Główny księgowy)

2017-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Kultury

Grażyna Chmiel
w Tworogu
Grażyna Chmiel

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGU ZA ROK 2016 OBEJMUJĄCA INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa od 01.05.2000 r.

1. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2016 instytucja posiadała zobowiązania bieżące w kwocie: 19 470,75 zł

1.	Wyd.ŚW. Filipa Apostoła	książki na nagrody w konkursie literackim	65,00 zł
2.	LUKKIT	usługi informatyczne TWG Kurier	372,69 zł
3.	Orange	telefon GOK	68,86 zł
4.	ZUK	nieczystości płynne Połomia	270,00 zł
5.	Mixed.pl	serwis pogwarancyjny	600,00 zł
6.	PGE	energia GOK Hodowcy Gołębi	3,47 zł
7.	PGE	energia GOK	418,77 zł
8.	Kolom.pl	aktualizacja Symfonii	461,25 zł
9.	Maja Kandzia	org. Sylwestra	680,00 zł
10.	Mixed.pl	laptop	2 250,00 zł
11.	PPHU Jan Kotucha	węgiel do Połomii	785,99 zł
12.	ARTPAK	org. Sylwestra	133,00 zł
13.	Domink Lubos	org. Sylwestra	179,60 zł
14.	GS Tworóg	org. Sylwestra	46,58 zł
15.	ZUK	nieczystości płynne Nowa Wieś	135,00 zł
16.	ZUK	nieczystości	551,07 zł
17.	ZUS	Fundusz Pracy	603,50 zł
18.	ZUS	Fundusz Zdrowotny	2 416,39 zł
19.	ZUS	Fundusz Społeczny	9 429,38 zł
20.	Rozrachunki z pracownikami	lista płac (błędny przelew)	0,20 zł

2. Stan należności w Instytucji Kultury wynosił na koniec 2016 r : 1 094,00 zł

1.	Live Net	wynajem	160,00 zł
2.	PPHU MR	wynajem	798,00 zł
3.	Urząd Skarbowy	podatek od list płac	136,00 zł

3. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.

4. Przychodami Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu w 2016 roku były:

- dotacja Urzędu Gminy, która wynosiła 615 000,00 zł
- dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek w wysokości 7 200,00 zł
- wpłaty z tyt. wynajmu pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową,
wpłaty z tyt. odpłatności za kursy językowe,
wpłaty czynszu za mieszkanie zajmowane przez lokatora,
oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą

w łącznej wysokości

82 854,52 zł

- pozostałe koszty operacyjne 21 353,46zł


Razem przychody na działalność statutową podstawową wynosiły: 726 407,98 zł

5. Kosztami Instytucji były:

- koszty amortyzacji majątku trwałego	37 940,29 zł
- zużycie materiałów	53 749,77 zł
- zakup książek	7 200,00 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu	64 294,29 zł
- koszty organizacji imprez kulturalnych	135 065,72 zł
- wywóz nieczystości, rozmowy telekomunikacyjne, czynsz Biblioteki w Boruszowicach i inne usługi	36 816,10 zł
- koszty remontów	23 576,18 zł
- koszty organizacji Uniwersytetu Trzeciego Wieku	5 020,00 zł
- druk gazetki TWG Kurier	6.600,00 zł
- wynagrodzenia pracowników i składki na ubezpieczenia społeczne oraz świadczenia na rzecz pracowników	371 051,62 zł
- pozostałe koszty i podatek od nieruchomości	6 047,12 zł
- ZFSS	8 843,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Kaziłk

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Typorogu

mgr Grzegorz Chwałek