

Wójta Gminy Charsznica

z dnia 29 maja 2017 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Charsznica za 2016 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 862) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1047 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. 1 Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Charsznicy za 2016 rok.

2. Roczne sprawozdanie finansowe o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
mgr inż. Jan Żebrak

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OSRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 290016074		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12 2016 r.		Adresat WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	444 546,76	426 561,05	A. Fundusz	463 546,18	434 760,47
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	474 187,87	463 546,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	444 546,76	426 561,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 641,69	-28 785,71
1. Środki trwałe	444 546,76	426 561,05	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-10 641,69	-28 785,71
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	416 491,96	404 121,83	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	28 054,80	22 439,22	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 600,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 600,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 600,00	0,00

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	20 599,42	8 199,42	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 599,42	8 199,42			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 599,42	8 199,42			
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					
Suma aktywów	465 146,18	434 760,47	Suma pasywów	465 146,18	434 760,47

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2755,20

2. Umorzenie środków trwałych 139307,02

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 122250,16

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wrzesień
(główny księgowy)

2017.02.10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy
Szymon Kubit
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 2900160074	sporządzony na dzień 31.12. 20 16 r.	WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	348 458,35	452 595,71	
I. Amortyzacja	17 985,71	17 985,71	
II. Zużycie materiałów i energii	28 484,19	27 692,36	
III. Usługi obce	87 993,06	144 241,98	
IV. Podatki i opłaty	3 187,56	3 008,39	
V. Wynagrodzenia	174 692,23	221 015,70	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	35 638,13	38 631,57	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	477,47	20,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-348 458,35	-452 595,71	
D. Pozostałe przychody operacyjne	337 816,66	423 810,00	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	314 266,66	360 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	23 550,00	63 810,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 641,69	-28 785,71
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-10 641,69	-28 785,71
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-10 641,69	-28 785,71
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-10 641,69	-28 785,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. WZAJEMNE ROZLICZENIA Z ZUK W KWOCIE 323,03

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wzrostek

2017.02.10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy
mgr Jolanta Kubiś
(Kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 16 r.	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W CHARSZNICY Numer identyfikacyjny REGON 290016074		WÓJT GMINY CHARSZNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	474 187,87		463 546,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00
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)	0,00		0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
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)	474 187,87	463 546,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 641,69	-28 785,71
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	10 641,69	28 785,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	463 546,18	434 760,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

3.

4.

5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wzrostek
(główny księgowy)

2017.02.10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Charsznicy
Szymon Kubiś
(kierownik jednostki)