

**UCHWAŁA NR XIX/100/2016  
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 12 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 r. Gminnego Ośrodka  
Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Wanda Wolan**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie  Regon: 340536310		BILANS sporządzony  na dzień 31.12.2015r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	612.938,05	594.276,72	<b>A. Fundusz</b>	614.403,49	595.678,02
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>1. Fundusz jednostki</b>	613.649,95	595.742,16
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto</b>	753,54	
<b>1. Środki trwałe</b>	612.938,05	594.276,72	<b>1.1. Zysk netto (+)</b>	753,54	
<b>1.1. Grunty</b>			<b>1.2. Strata netto (-)</b>		64,14
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	612.938,05	594.276,72	<b>III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>VI. Inne</b>		
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>			<b>B. Fundusze celowe</b>		
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			<b>1.1.</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1.2.</b>		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>1.1. Akcje i udziały</b>			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	2.840,45	2.996,66
<b>1.2. Papiery wartościowe długoterminowe</b>			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2.840,45	2.996,66
<b>1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	2.840,45	2.996,66
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>1.2. zobowiązania wobec budżetów</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	4.305,89	4.397,96	<b>1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych</b>		
<b>I. Zapasy</b>			<b>1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		
<b>1.1. Materiały</b>			<b>1.5. Pozostałe</b>		

			zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	4.305,89	4.397,96	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4305,89	4.397,96			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	617.243,94	598.674,68	Suma pasywów	617.243,94	598.674,68

A. Objasnienia- 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	-	3.341,71
2. Umorzenie środków trwałych	-	152.176,81
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	230.860,36
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy  
Główny Księgowy  
*Mazur*  
mgr Maria Mazur

2016-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
*[Signature]*  
Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Ośrodek  
Kultury, Promocji i Rekreacji  
85-160 Warlubie, ul. Szkolna 12

Adresat

Urząd Gminy  
ul. Dworcowa 15  
86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340536310

Wysłać bez pisma przewodniego

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2015

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>75 494,37</b>	<b>613 649,95</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	556 816,91	753,54
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	706,57	753,54
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	556 110,34	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	18 661,33	18 661,33
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 środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	18 661,33	18 661,33
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>613 649,95</b>	<b>595 742,16</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>753,54</b>	<b>64,14</b>
1. zysk netto (+)	753,54	
2. strata netto (-)		64,14
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+, -III-IV)</b>	<b>614 403,49</b>	<b>595 678,02</b>

Główny Księgowy

*mgr Maria Mazur*

(główny księgowy)

2016.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

mgr *[Podpis]*  
Kierownik jednostki

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień : 31-12-2015

Wyszczególnienie	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	532 800,00	582 600,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	532 800,00	582 600,00
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	593 332,18	634 129,68
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	282 428,01	268 181,11
III. Usługi obce	33 308,06	39 268,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	216 562,48	248 964,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 966,88	52 786,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 066,75	24 928,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-60 532,18	-51 529,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	61 281,36	51 461,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	61 281,36	51 461,50
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)	749,18	-68,18
G. Przychody finansowe	4,36	4,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	4,36	4,04
- 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)	753,54	-64,14
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	753,54	-64,14
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	753,54	-64,14

Główny księgowy

Sporządzono dnia: 18-03-2016

## **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2015 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Wanda Wolan**