

ZARZĄDZENIE NR 32/2016
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 15 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu za 2015 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r., poz. 330, 613, z 2014r. poz. 768, 1100 oraz z 2015r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893, art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2015.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015r. wraz z objaśnieniami
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2015r.
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

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
A. Aktywa trwałe	612.938,05	594.276,72	A. Fundusz	614.403,49	595.678,02
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	613.649,95	595.742,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	753,54	
1. Środki trwałe	612.938,05	594.276,72	1.1. Zysk netto (+)	753,54	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		64,14
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	612.938,05	594.276,72	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2.840,45	2.996,66
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	2.840,45	2.996,66
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2.840,45	2.996,66
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	4.305,89	4.397,96	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe		

			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	4397,96			
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

mgr Maria Mazur

2016-03-18
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Waszlebie

mgr Jan Sępień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Gminy Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	75 494,37	613 649,95
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	613 649,95	595 742,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	753,54	64,14
1. zysk netto (+)	753,54	
2. strata netto (-)		64,14
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	614 403,49	595 678,02

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2016.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubie

mgr Jan S. (kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak