

ZARZĄDZENIE NR 33/2016
WÓJTA GMINY CZARNOŻYŁY
z dnia 20 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnożyłach.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2016 r., poz. 446) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Ośrodka Kultury w Czarnożyłach sprawozdanie finansowe za 2015 rok

§2 . Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.
- 2) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Andrzej Modrzejewski

Bilans na dzień 31.12.2015 r.

Pozycji	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	6 941,70	7 940,20
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>6 941,70</i>	<i>7 940,20</i>
1	Środki trwałe	6 941,70	7 940,20
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	148,50
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	6 941,70	7 791,70
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<i>V</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 989,61	1 720,46
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Materialy		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 989,61	1 720,46
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 989,61	1 720,46
	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	3 989,61	1 720,46
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 989,61	1 720,46
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	10 931,31	9 660,66

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 931,31	-107,95
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>3 959,64</i>	<i>6 380,34</i>
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-4 067,59</i>	<i>-2 420,70</i>
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>11 039,26</i>	<i>-4 067,59</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	9 768,61
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>9 768,61</i>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>		<i>9 768,61</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		9 768,61
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
3	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	10 931,31	9 660,66


Data sporządzenia: 10.02.2016r.

Sporządził:

Zatwierdził

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Zofia Maluśka

DYREKTOR

 mgr inż. Halina Lizurej

Rachunek zysków i strat za rok 2015

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2014
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	12 098,65	12 052,25
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	12 098,65	12 052,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	411 859,39	450 916,12
I	Amortyzacja	998,50	1 596,90
II	Zużycie materiałów i energii	60 176,68	65 986,37
III	Usługi obce	13 182,76	21 643,64
IV	Podatki i opłaty	6 756,70	8 065,93
V	Wynagrodzenia	261 853,10	278 179,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 234,77	49 385,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 656,88	26 058,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-399 760,74	-438 863,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	410 800,00	434 783,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	407 700,00	427 783,04
III	Inne przychody operacyjne	3 100,00	7 000,00
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)	11 039,26	-4 080,83
G	Przychody finansowe	0,00	13,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym		13,24
	- 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		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	11 039,26	-4 067,59
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	11 039,26	-4 067,59
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	11 039,26	-4 067,59

Sporządził

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maluska
Zofia Maluska

Zatwierdził

DYREKTOR
Lizurej
mgr inż. Halina Lizurej