

ZARZĄDZENIE NR 23/2017
WÓJTA GMINY CZARNOŻYŁY
z dnia 21 kwietnia 2017 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 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. , poz. 1047 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Ośrodka Kultury w Czarnożyłach sprawozdanie finansowe za 2016 rok

§2 . Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r.
- 2) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
Andrzej Modrzejewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		BO	BZ			BO	BZ
A	Aktywa trwale	6 941,70	6 091,70	A	Kapitał (fundusz) własny	10 931,31	12 442,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 959,64	-107,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	6 941,70	6 091,70	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	6 941,70	6 091,70				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 067,59	11 039,26
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	11 039,26	1 510,88
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	6 941,70	6 091,70	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	3 989,61	6 350,49	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 989,61	6 350,49				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 989,61	6 350,49				
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	6 350,49				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 989,61	6 350,49				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		10 931,31	12 442,19	PASYWA razem (suma poz. A i B)		10 931,31	12 442,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

28.02.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

mgr Joanna Kałdońska

28.02.2017 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Rachunek zysków i strat za rok 2016

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	12 098,65	429 336,00
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	12 098,65	429 336,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	411 859,39	431 717,22
I	Amortyzacja	998,50	850,00
II	Zużycie materiałów i energii	60 176,68	46 307,44
III	Usługi obce	13 182,76	40 557,20
IV	Podatki i opłaty	6 756,70	6 756,70
V	Wynagrodzenia	261 853,10	276 187,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 234,77	47 438,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 656,88	13 619,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-399 760,74	-2 381,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	410 800,00	3 892,10
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	407 700,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3 100,00	3 892,10
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	1 510,88
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym		
	- 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	1 510,88
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	1 510,88
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	11 039,26	1 510,88

Data sporządzenia: 28.02.2017r.

Sporządził
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Ewelina Błaszczyk

Zatwierdził
 DYREKTOR

 r/r Joanna Kałdońska