

Zarządzenie Nr 39/2016
Wójta Gminy Stoszowice
z dnia 7 lipca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 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 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stoszowicach.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz z rachunku zysków i strat, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Paweł Gancarz



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego na dzień 31-12-2015r.



1. Nazwa i siedziba jednostki, NIP:

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach
57-215 Srebrna Góra, ul. Letnia 10
NIP: 8871638939

Biblioteki:

- Przedborowa 100
- Stoszowice 92a
- Srebrna Góra, ul. Letnia 10

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach (w skrócie GOKSiR) zapewnia obsługę biblioteczną mieszkańców Gminy Stoszowice, w tym rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informatycznych mieszkańców, upowszechnianie wiedzy i nauki, kultury, dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie Gminy.

Organ prowadzący rejestr działalności:

Organizatorem GOKSiR jest Gmina Stoszowice. GOKSiR jest samorządową instytucją kultury podlegającą wpisowi do księgi rejestrowej organizatora. Statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Stoszowicach został wprowadzony Uchwałą Rady Gminy Stoszowice nr 49/XI/2000 z dnia 14 grudnia 2000r. i zmieniony Uchwałą Rady Gminy Stoszowice nr XI/58/2011 z dnia 20-09-2011r. Uchwałą Rady Gminy Stoszowice nr VI/51/2015 z dnia 24 czerwca 2015r. została zmieniona nazwa jednostki z Gminnej Biblioteki Publicznej w Stoszowicach na Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach, adres siedziby: z 57-213 Stoszowice 92a na 57-215 Srebrna Góra, ul. Letnia 10.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2015r. do 31-12-2015r.

4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki

organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

5. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę wydającej się przewidzieć przyszłość:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy.

Wskazanie zastosowanej metody według, której nastąpiło rozliczenie połączenia (metoda nabycia, metoda łączenia udziałów):

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia w jednostce prawo wyboru:

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014r. są zgodnie z Ustawą z dnia 29-09-1994r. (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330) . W zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru, zasady rachunkowości, zostały zawarte w Zarządzeniu nr 1/2013 z dnia 04-01-2013r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie GOKSiR. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

GOKSiR wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
- materiały wycenia się według cen zakupu, księgowane bezpośrednio w koszty,
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusz instytucji kultury oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3500 zł

amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania.

W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3500 zł stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. Poz. 851) przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencje i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące wzory:

- wprowadzenie do bilansu
- bilans
- rachunek zysków i strat
- dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

31.03.2016

Główna Księgowa

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

Dyrektor

GMINNY OŚRODEK
KULTURY, SPORTU I REKREACJI
W STOSZOWICACH
UL. LETNIA 10, 57-215 SREBRNA GÓRA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

sporządzonego na dzień 31-12-2015

W ujęciu szczegółowym dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują:



Dział I

Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia):

Zwiększenie wartości środków trwałych wynika z dokonanych zakupów i otrzymanych darowizn. Natomiast zmniejszenia dotyczą zlikwidowanych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, które utraciły swą przydatność.

- zestawienie według odrębnego załącznika nr 1

2) wartość gruntów:

- nie dotyczy – zestawienie według odrębnego załącznika nr 1

3) wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- jednostka nie posiadała takich środków w roku sprawozdawczym

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- nie występują

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

- nie dotyczy

6) stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

- zestawienie według odrębnego załącznika nr 1

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik z działalności finansowej jednostki za rok 2015 – strata w kwocie – 9.769,91 zł.

Dyrektor jednostki zamierza pokryć z Funduszu jednostki.

8) dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należny:

- **nie dotyczy**

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

- **nie dotyczy**

10) podział zobowiązań według pozycji bilansu pozostałych na dzień bilansowy, o okresie spłaty przewidywanym umową:

- **zestawienie według odrębnego załącznika nr 1**

10) wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

- **zestawienie według odrębnego załącznika nr 1**

11) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

- **zestawienie według odrębnego załącznika nr 1**

12) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:

- **nie dotyczy**

Dział II

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług, towarów i produktów:

- **zestawienie według odrębnego załącznika nr 2**

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałe:

- **nie dotyczy**

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy:

- **nie dotyczy**

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

- **nie dotyczy**

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Wszystkie przychody Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach przeznacza na działalność statutową.

6) dane o kosztach

- **jednostka stosuje układ porównawczy, dane te określa „Rachunek zysków i strat”**

7) koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

- **nie dotyczy**

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe z podziałem na poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

- **nie dotyczy**

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe:

- **nie dotyczy**

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

- **nie wystąpił**

10) przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:

- **nie dotyczy**

Dział III

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych (zgodnie z art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości).

Dział IV

Informacje o sprawach osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Na dzień 31-12-2015r. w instytucji kultury było zatrudnionych 7 pracowników stałych. Struktura zatrudnienia:

- Dyrektor instytucji kultury – 1 etat
- Główna księgową – 1/2 etatu
- Pracownik biurowy – 1 etat
- Bibliotekarka w Stoszowicach – 1/2 etatu
- Bibliotekarka w Przedborowej – 1/2 etatu
- Bibliotekarka w Srebrnej Górze – 1 etat
- Animator Kultury – 1 etat

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypracowanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

- nie dotyczy

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

- nie dotyczy

4. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym w roku obrotowym.

- Sprawozdanie instytucji kultury nie podlegało badaniu biegłego rewidenta.

Dział V

Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:

- nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

- nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową i

wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Jednostka sporządziła bilans zapewniający zachowanie porównywalności danych roku ubiegłego z bieżącym (zgodnie z art. 5 ust 1 ustawy o rachunkowości).

Dział VI

Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów sporządzone

1. Nie dotyczy jednostki.
2. Nie dotyczy jednostki.
3. Nie dotyczy jednostki.
4. Nie dotyczy jednostki.

Dział VII

Informacje dotyczące połączenia spółek

Nie dotyczy jednostki.

Dział VIII

Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności

Nie zachodzą zjawiska zagrażające kontynuowaniu działalności jednostki.

Dział IX

Brak informacji mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

31.03.2016

.....
Główna Księgowa

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

.....
Dyrektor

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za rok obrotowy 2015

AKTYWA 7 700,20

AKTYWA TRWAŁE

3 006,58

ŚRODKI TRWAŁE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych
1	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 017,58	0,00	0,00	8 017,58	3 006,58
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki	52 546,24	3 909,53	0,00	56 455,77	0,00
6	Zbiory biblioteczne	243 667,63	6 963,78	24 182,01	226 449,40	0,00
	Razem	304 231,45	10 873,31	24 182,01	290 922,75	3 006,58

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Umorzenie budynków i budowli	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	4 209,24	801,76	0,00	5 011,00
3	Umorzenie środków transportowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych	52 546,24	3 909,53	0,00	56 455,77
5	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	243 667,63	6 963,78	24 182,01	226 449,40
	Razem	300 423,11	11 675,07	24 182,01	287 916,17

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne	3 364,76	539,97	0,00	3 904,73	0,00
	Razem	3 364,76	539,97	0,00	3 904,73	0,00

UMORZENIE WniP

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 364,76	539,97	0,00	3 904,73
	Razem	3 364,76	539,97	0,00	3 904,73

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE

4 693,62

ZAPASY

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Bilans otwarcia na 01-01-2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31-12-2015r.
1	Materiały	0,00	1 291,50	0,00	1 291,50
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	1 291,50

NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Bilans otwarcia na 01-01-2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31-12-2015r.
1	Należności z tytułu usług i dostaw	7 585,56	55 339,40	61 127,96	1 797,00
2	Pozostałe należności	288,94	0,00	282,94	6,00
	Razem	7 874,50	55 339,40	61 410,90	1 803,00

ŚRODKI PIENIĘŻNE ORAZ INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Bilans otwarcia na 01-01-2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31-12-2015r.
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki pieniężne w banku	4 627,55	452 540,39	455 927,15	1 240,79
3	Środki pieniężne BIZNESP	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne ZFŚS	29,89	5 929,80	5 915,00	44,69
5	Rachunek dodatkowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 657,44	458 470,19	461 842,15	1 285,48

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Bilans otwarcia na 01-01-2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31-12-2015r.
1	Rozliczenia międzyokresowe	334,73	313,64	334,73	313,64
	Razem	334,73	313,64	334,73	313,64

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

31.03.2016

Główna księgowa

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

Dyrektor

GMINNY OŚRODEK
KULTURY, SPORTU I REKREACJI
W STOSZOWICACH
UL. LETNIA 10, 57-215 SREBRNA GÓRA

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za rok obrotowy 2015

KAPITAŁY – FUNDUSZE WŁASNE

PASYWA

7 700,20

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Fundusz jednostki	-1 779,59	0,00	11 864,09	10 084,50
3	WYNIK FINANSOWY	0,00	459 570,71	469 340,62	-9 769,91
4	WYNIK FINANSOWY ROKU UBIEGŁEGO	11 864,09	0,00	11 864,09	0,00
	Razem	10 084,50	459 570,71	493 068,80	314,59

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA, FUNDUSZE SPECJALNE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
2	KREDYTY BANKOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ZOBOWIĄZANIA Z TYT.DOSTAW I USŁUG	6 400,71	162 328,86	162 154,62	6 574,95
4	ZALICZKI OTRZYMANE NA DOSTAWY	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ZOBOW.Z TYT.PODATKÓW, UBEZP.SPOŁ.	151,00	102 371,26	102 394,95	127,31
6	ZOBOW.Z TYT.WYNAGRODZEŃ	0,00	237 228,29	237 004,03	224,26
7	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	8,91	56 856,48	56 450,99	414,40
8	POZOSTAŁE REZERWY	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 560,62	558 784,89	558 004,59	7 340,92

FUNDUSZE SPECJALNE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	ZFŚS	29,89	5 929,80	5 915,00	44,69
	POZOSTAŁE FUNDUSZE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	29,89	5 929,80	5 915,00	44,69

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

LP.	Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	BIERNE ROZLICZENIA KOSZTÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PRZYCHODY PRZYSZLYCH OKRESÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
AK
Agnieszka Koza

31.03.2016

Główna księgowa

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

Dyrektor

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
za rok obrotowy 2015

Struktura rzeczowa przychodów:

PRZYCHODY		
	rok bieżący	struktura
Przychody, w tym:	445 174,40	
- dotacje	384 000,00	85,77%
- najem	40 617,80	9,07%
- zwrot za energię elektryczną	10 058,80	2,25%
- pozostałe przychody	10 497,80	2,34%
		99,43%
przychody z pozostałej działalności:		
- pozostałe przychody operacyjne	2 314,30	0,52%
- przychody finansowe - odsetki	217,92	0,05%
	2 532,22	0,57%
razem:	447 706,62	100,00%

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

31.03.2016

Główna księgowa

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

Dyrektor

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach 57-215 Srebrna Góra, ul. Letnia 10 Numer identyfikacyjny REGON 891006691	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-..... 2015 r.	Urząd Gminy Stoszowice Wpłynęło Adresat 31. 03. 2016 Nr podpis PF Gmina Stoszowice 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	3 808,34	3 006,58	A. Fundusz	10 084,50	314,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-1 779,59	10 084,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 808,34	3 006,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	11 864,09	-9 769,91
1. Środki trwałe	3 808,34	3 006,58	1. Zysk netto (+)	11 864,09	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-9 769,91
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 808,34	3 006,58	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 560,62	7 340,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 560,62	7 340,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 400,71	6 574,95

1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	151,00	18,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	109,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	224,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	8,91	414,40
B. Aktywa obrotowe	12 866,67	4 693,62	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	1 291,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	1 291,50			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	29,89	44,69
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29,89	44,69
II. Należności krótkoterminowe	7 874,50	1 803,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 585,56	1 797,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	4,00	6,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	284,94	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 657,44	1 285,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 657,44	1 285,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	334,73	313,64			
Suma aktywów	16 675,01	7 700,20	Suma pasywów	16 675,01	7 700,20

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 3.904,73

2. Umorzenie środków trwałych 5.011,00

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 56.455,77

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0,00

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0,00

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0,00

7. Odpisy aktualizujące należności 0,00

8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

(główny księgowy)

31.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK
KULTURY, SPORTU I REKREACJI
W STOSZOWICACH
UL. LETNIA 10, 57-215 SREBRNA GÓRA

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

Urząd Gminy Stoszowice
WPLYNĘŁO Dnia
31.03.2018
Nr
podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Stoszowicach 57-215 Srebrna Góra, ul. Letnia 10. Numer identyfikacyjny REGON 891006691	sporządzony na dzień31-12-..... 20 15 r.	GMINA STOSZOWICE Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		507 293,98	441 174,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		45 743,98	61 174,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		461 550,00	380 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		497 219,52	457 214,20
I. Amortyzacja		31 754,98	12 215,04
II. Zużycie materiałów i energii		131 473,96	106 349,92
III. Usługi obce		57 112,07	40 038,04
IV. Podatki i opłaty		253,00	1 825,00
V. Wynagrodzenia		224 988,18	237 978,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		45 233,58	50 155,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 403,75	8 651,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		10 074,46	-16 039,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 403,00	6 314,30

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	4 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 403,00	2 314,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne	117,00	22,72
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	117,00	22,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 360,46	-9 748,22
G.	Przychody finansowe	520,62	217,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	520,62	217,92
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	16,99	239,61
I.	Odsetki	16,99	239,61
II.	Inne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 864,09	-9 769,91
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	11 864,09	-9 769,91

(Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Koza

(główny księgowy)

31.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Norbert Szandrowski

(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
KULTURY, SPORTU I REKREACJI
W STOSZOWICACH
UL. LETNIA 10, 57-215 SREBRNA GÓRA**