

Uchwała Nr XVII/87/2016
Rady Miejskiej w Zawidowie
z dnia 21 kwietnia 2016

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2015.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym – tekst jednolity /Dz.U. z 2016 roku poz. 446 / oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – tekst jednolity /Dz.U. z 2013 roku poz.330 z pzm/ Rada Miejska w Zawidowie uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2015 na które składa się:


- 1/Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 218.113,82 zł.
- 2/Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku ,który wykazuje zysk 2.562,53 zł.
- 3/Zestawienie zmian w funduszu na 31 grudnia 2015 roku, który wykazuje stan funduszu 199.193,34 zł.
- 4/Informacja dodatkowa oraz objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3

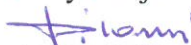
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zawidowie.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski

U Z A S A D N I E N I E

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Powyższe sprawozdanie składa się :

- 1/bilansu,
- 2/rachunku zysków i strat,
- 3/zestawienia zmian w funduszu
- 4/informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski



BIURO OBSŁUGI KLIENTA	
Wpł.	31.03.2016
L.dz.	1533/16 DAW/2016
podpis	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Ośrodek Kultury ul. Zgorzelecka 39, 59-970 Zawidów.**
2. Podstawowy przedmiot działania : działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z .
3. Ośrodek Kultury jest wpisany do rejestrów samorządowych instytucji kultury przez Urząd Miejski w Zawidowie z dnia 30.12.1999r. (Nr 1/99) .
4. Czas działania jednostki : nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
6. Prezentowane sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki.
7. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
8. Ewidencja księgową prowadzona jest w siedzibie jednostki przy zastosowaniu komputerowej techniki rejestracji operacji gospodarczych.
9. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
10. W sprawozdaniu ujęte zostały wszystkie znane operacje gospodarcze, jakie miały miejsce w danym okresie.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Bilans na dzień 31.12.2015r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 218113,82zł
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą i wykazuje zysk w kwocie 2562,53 zł.
3. Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2015r. obejmują wszystkie osiągnięte przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.
4. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
 - środki trwałe powyżej 3500,00 zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych .
 - środki trwałe do 3500,00 zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową .
5. Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
6. Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.
7. Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.
8. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Teresa Kozłńska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Konrad Tkaczyk

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310
tel. (075) 77 88 336

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień
31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	161 215,19	152 067,19	A.	Fundusze	202 243,11	199 193,34
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	197 920,76	196 630,81
II	Rzeczowe aktywa trwałe	161 215,19	152 067,19	II	Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+ -)		
1.1	Grunty	1 770,00	1 770,00	III	Nadwyżka lub niedobór Budżetu		
1.2	Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	158 022,61	149 422,61	IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	4 322,35	2 562,53
1.3	Pozostałe środki trwałe	1 422,58	874,58	1.1	Zysk netto	4 322,35	2 562,53
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)			1.2	Strata netto(-)		
1.5	Środki przekazane na poczet inwestycji(środków trwałych w budowie)			V	Wyniki finansowe lat ubiegłych		
III	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1	Zysk netto		
1.1	Akcje i udziały			1.2	Strata netto(-)		
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe			VI	Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych z roku bieżącego (-)	0,00	0,00
1.3	Inne			VII	Pozostałe pozycje		
IV	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	I	Zobowiązania finansowe długoterminowe		
B.	Aktywa obrotowe	58 852,90	62 362,93	II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
I	Zapasy			C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 915,18	17 150,48
II	Należności i roszczenia			I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 741,72	1 151,32
III	Należności finansowe krótkoterminowe	21 970,01	23 191,95	II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	14 173,46	15 999,16
IV	Środki pieniężne	36 882,89	39 170,98	III	Rezerwy na zobowiązania		
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe			IV	Fundusze specjalne		
C	Rozliczenia międzyokresowe	1 860,20	3 683,70	D	Rozliczenia międzyokresowe	1 770,00	1 770,00
D	Inne aktywa			E	Inne pasywa		
	Suma aktywów	221 928,29	218 113,82		Suma pasywów	221 928,29	218 113,82

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Zawidów 29.03.2016r.

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kozłowska

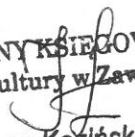
Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Konrad Tkaczyk

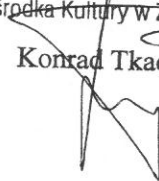
Konrad Tkaczyk

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2015

Lp.	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2015
1	Pauchova Jaroslawa - Frydlant	120,00
2	Kaus Iwona – Bogatynia	110,00
3	ZUH STOLUX Szkoła Języków Obcych - Zgorzelec	140,00
4	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	22642,14
5	Wynagrodzenia bezosobowe	179,81
X	Razem	23191,95

Lp.	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2015
1	Stowarzyszenie Autorów Zaiks - Warszawa	147,60
2	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	2550,00
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - Wałbrzych	13449,16
X	Razem	16146,76

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kocińska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39
 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310
 tel. (075) 77 88 336

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Regon 230886310		za bieżący rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży zrównane z nimi	67 277,20	62 550,91
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	496 456,07	514 323,46
I	Amortyzacja	9 323,37	9 148,00
II	Zużycie materiałów i energii	86 097,42	84 371,40
III	Usługi obce	57 202,40	58 860,36
IV	Podatki i opłaty	7 929,90	9 928,02
V	wynagrodzenia	262 781,37	272 510,98
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 282,34	59 598,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 839,27	19 906,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-429 178,87	-451 772,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	433 272,88	468 350,86
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	423 500,00	453 600,00
III	Inne przychody operacyjne	9 772,88	14 750,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	10,51	14 258,16
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10,51	14 258,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		
G	Przychody finansowe	238,85	242,38
I	Odsetki	238,85	242,38
II	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 322,35	2 562,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	4 322,35	2 562,53
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	4 322,35	2 562,53

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kosińska

Zawidów 29.03.2016r.
 miejscowość i data

.....
 Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Konrad Tkaczyk

OSRODEK KULTURY 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39 NIP 615-17-68-819, Regon 230886310 tel. (075) 77 88 336		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI w ZAWIDOWIE	
REGON 230886310				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	206053,85	197920,76		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4322,35		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		4322,35		
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 przyjęte 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				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	8133,09			
2.1.	Strata za rok ubiegły	8133,09			
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
	Pokrycie amortyzacji				
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			5612,30	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	197920,76	196630,81		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				
1.	zysk netto (+)	4322,35	2562,53		
2.	strata netto (-)				
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych				
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	202243,11	199193,34		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Terasa Kozłowska

 (główny księgowy)

2016-03-29

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

.....
 Konrad Tkaczyk...
 (kierownik)

OŚRODEK KULTURY
59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39
NIP 615-17-68-819, Regon 230886310
tel. (075) 77 88 336


Załącznik do - Zestawienie zmian w funduszu jednostki

„Inne zmniejszenia” pozycja 2.9 - (kwota 5612,30 zł) są to odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie ustalone na dzień 31.12.2014 r. które zostały przeksięgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów zmniejszając fundusz jednostki .

Podstawa prawna : Art.22 deregulacji Ustawa z 5 sierpnia 2015r. oraz art.41 Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kosińska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Konrad Tkaczyk


INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ ORAZ ROZRACHUNKÓW
O PODOBNYM CHARAKTERZE WYSTĘPUJĄCYCH POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI
BILANSEM SKONSOLIDOWANYM

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki (podać poz.bilansową, tytuł)
1	Urząd Miejski w Zawidowie	0	0	0
	Zespół Szkół Szkoły Podstawowej im.Bolesława Chrobrego i Gimnazjum w Zawidowie	0	0	0
3	Przedszkole Publiczne w Zawidowie	0	0	0
4	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zawidowie	0	0	0
5	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Zawidowie	0	0	0

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Teresa Kozłowska

rok, miesiąc, dzień)
2016-03-29

kierownik jednostki

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Konrad Tkaczyk

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO OŚRODKA KULTURY W ZAWIDOWIE za 2015 ROK

Dział 921 Rozdział 92109

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2015	Wykonanie planu za rok 2015	Stopień wykonania w %
1	2	3	4	5
1	Przychody: w tym:	475 544,30	475 544,15	100,00
1.1	- dotacje z budżetu	398 000,00	398 000,00	100,00
1.2	- przychody ze sprzedaży usług własnych	57 991,00	57 990,91	100,00
1.3	- przychody z dobrowolnych wpłat i darowizn	4 560,00	4 560,00	100,00
1.4	Przychody finansowe	242,40	242,38	100,00
1.5	Pozostałe przychody operacyjne	14 750,90	14 750,86	100,00
2.	Koszty ogółem w tym:	472 982,00	472 981,62	100,00
2.1	- wynagrodzenie osobowe	212 732,50	212 732,41	100,00
	- wynagrodzenie bezosobowe	30 251,30	30 251,29	100,00
2.2	- składki na ubezpieczenie społeczne	39 661,10	39 661,01	100,00
2.3	- składki na fundusz pracy	3 312,50	3 312,47	100,00
2.4	Świadczenie na rzecz pracowników	7 110,60	7 110,55	100,00
2.5	Materiały i usługi : w tym	156 507,80	156 507,73	100,00
2.5.1	Remonty	4 500,00	4 439,13	98,60
2.6	Amortyzacja	9 148,00	9 148,00	100,00
2.7	Pozostałe koszty operacyjne	14 258,20	14 258,16	100,00
3.	Liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	6,50	6,50	100,00

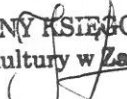
GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Teresa Kocińska


Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie
Konrad Tkaczyk

Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zawidowie za 2015r.

Dział 921 Rozdział 92116

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2015	Wykonanie planu za rok 2015	Stopień wykonania w %
1	2	3	4	5
1	Przychody: w tym:	55 600,00	55 600,00	100,00
1.1	- dotacje z budżetu	53 000,00	53 000,00	100,00
1.2	-dotacja - Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	2 600,00	2 600,00	100,00
2.	Koszty ogółem w tym:	55 600,00	55 600,00	100,00
2.1	- wynagrodzenie	29 527,28	29 527,28	100,00
2.2	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 949,70	4 949,70	100,00
2.3	- składki na fundusz pracy	680,42	680,42	100,00
2.4	- świadczenie na rzecz pracowników	1 093,93	1093,93	100,00
2.5	- materiały i usługi	19 348,67	19 348,67	100,00
2.5.1	- remonty	0,00	0,00	0,00
2.5.2	- zakup zbiorów bibliotecznych	11 117,38	11 117,38	100,00
2.6	- amortyzacja	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	1,00	1,00	100,00

GLÓWNY KSIĘBOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

 Teresa Kocińska

Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

 Konrad Tkaczyk