

**UCHWAŁA NR XX / 130 / 2017**

**RADY GMINY w CZASTARACH**

**z dnia czternastego czerwca 2017**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016  
Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach.**

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2013.330 z późn.zm.),  
po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach za rok obrotowy 2016 Rada Gminy w Czastarach uchwala co następuje:

**§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach za 2016 rok obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, wskazujące:**  
1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 11 524,57 zł;  
2) stratę w kwocie 17 548,24 zł.

**§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.**

**§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.**

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Marek Dudka**



Główny ...  
 ul. Wolności 36, 63-410 Czastary  
 woj. łódzkie  
 tel./fax: 627 84 31 70  
 pieczęć: ...  
 NIP: 619-10-89-349

## BILANS za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

### Instytucja kultury: GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZASTARACH

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	2	3	4	5	6
<b>A. Majątek trwały</b>	21 388,21	10 366,05	<b>A. Fundusze własne</b>	28 988,26	11 440,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 366,05	I. Fundusz statutowy	25 670,71	28 988,26
II. Rzeczowy majątek trwały	21 388,21	10 366,05	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	3 317,55	-17 548,24
III. Finansowy majątek trwały	-	-	I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3 317,55	-
<b>B. Majątek obrotowy</b>	7 651,34	1 158,52	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-17 548,24
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	6 555,70	-	<b>B. Rezerwy</b>	-	-
1. Materiały	4 665,70	0	<b>C. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</b>	-	-
2. Zaliczki na dostawy	1 890,00	0	<b>D. zobowiązania krótkoterminowe i f. specjalne</b>	51,29	84,55
II. Należności i roszczenia	-	0	I. Zobowiązania	0,00	-
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-	0	II. Fundusze specjalne	51,29	84,55
IV. Środki pieniężne	1 095,64	1 158,52	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów</b>	-	-
<b>C. Rozlicz. międzyokr. czynne</b>	0,00,00	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>29 039,55</b>	<b>11 524,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>29 039,55</b>	<b>11 524,57</b>

Czastary, dnia 31.03.2017

Sporządził:

PODINSPEKTOR,  
 d/s księgowości i budżetowej  
 mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Czastarach  
 Aleksandra Ostrycharz

PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Gminy Czastary  
 Marek Dudka

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**  
**Instytucja kultury: GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZASTARACH**

Wyszczególnienie		Stan na koniec 2015 r.	Stan na koniec 2016 r.
A. Przychody z działalności statutowej	01	285 937,00	390 661,75
I. Składki brutto określone statutem	02	-	
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	03	285 937,00	390 661,75
B. Koszty realizacji zadań statutowych	04	-	
C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	05	285 937,00	390 661,75
D. Koszty administracyjne	06	282 019,45	408 209,99
1. Zużycie materiałów i energii	07	79 161,22	87 365,73
2. Usługi obce	08	117 485,93	136 188,66
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09	68 202,55	167 768,68
4. Amortyzacja	10	13 775,83	11 022,16
5. Pozostałe	11	3 393,92	5 864,76
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	12	-	
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	13	600,00	
G. Przychody finansowe	14	-	
H. Koszty finansowe	15	-	
I. Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	16	3 317,55	- 17 548,24
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	17	-	
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	18	-	
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	19	-	
K. zysk (strata) I+J, I-J II)	20	3 317,55	-17 548,24

Ponadto KZ przeprowadziła inwentaryzację środków pieniężnych (na dzień 31.12.2016):

–środki pieniężne na rachunku bankowym: 1 093,97 zł;

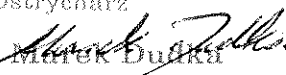
–środków pieniężne w kasie: 0,00 zł.

Czastary, dnia 31.03.2017

Sporządził:

PODINSPEKTOR  
 d/s księgowości budżetowej  
  
 mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził: DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Czastarach PRZEWODNICZĄCY  
 RADY GMINY  
 Aleksandra Ostrowska

  
 Marek Duda

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Instytucji kultury: GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W CZASTARACH za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Czastarach zlokalizowany jest przy ul. Wolności 36, 98-410 Czastary. Przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach jest upowszechnianie kultury. Powyższe zadanie jest realizowane zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.).
2. Gminny Ośrodek Kultury powołany został mocą uchwały Gminnej Rady Narodowej w Czastarach Nr XVI/53a/77 z dnia 24 stycznia 1990 r. jako instytucja kultury i widnieje w Rejestrze Jednostek Organizacyjnych Gminy Czastary pod poz. 2.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2016 do 31.12.2016.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
6. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych pod datą 31 grudnia.
7. Bilans sporządzany jest w wersji uproszczonej.
8. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
9. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
  - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według cen zakupu;
  - należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2016 roku zatrudniał 4 osoby. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w roku sprawozdawczym wynosiło 4,25 etatu.
2. Gminny Ośrodek Kultury w 2016 r. zatrudniał 39 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
4. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego oraz zwiększenia z tytułu nabycia wraz z przedstawieniem stanów umorzenia na dzień 31.12.2016:

Lp.	Grupa	Stan brutto na 01.01.2016	Zwiększenia (nabycie)	Umorzenie na 31.12.2016	Wartość na 31.12.2016
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 275,06	0,00	8 275,06	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	305 016,89	0,00	294 650,84	10 366,05
	<b>Razem:</b>	<b>313 291,95</b>	<b>0,00</b>	<b>302 925,90</b>	<b>10 366,05</b>

6. W jednostce na dzień 31.12.2016 nie występują żadne zobowiązania.

7. W jednostce na dzień 31.12.2016 r. należności nie występują.

8. Struktura przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach w roku 2016:

- dotacja podmiotowa przekazana przez Gminę Czastary	353 400,00
- zwrot za naprawę laptopa (z ubezpieczenia)	584,25
- darowizna na Kreatywne Wakacje na wesoło	550,00
- przychody własne	354 534,25
w tym: * czynsz za lokal (Zakład Fryzjerski)	1 700,00
* wpłaty na wycieczkę dzieci w okresie ferii zimowych i wakacji	1 903,00
* wpłaty na basen	10 107,00
* wpłaty na warsztaty j. angielskiego	6 520,00
* wpłaty na warsztaty j. niemieckiego	3 368,00
* wpływy za bilety do kina	350,00
* wpływy na „kreatywne wakacje na wesoło”	2 196,00
* opłaty placowe	6 500,00
* opłaty za siłownię	160,00
* opłaty za wydruki	123,50
* III czastarska piątka	3 030,00
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>391 041,75</b>

9. Struktura kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Czastarach w roku 2016:

- amortyzacja	11 022,16
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	167 768,68
- materiały i energia	53 952,16
- usługi obce	98 327,50
- koszty remontowe	66 580,75
- pozostałe koszty	5 567,00
<b>RAZEM KOSZTY:</b>	<b>403 218,25</b>

10. Strata za 2016 rok w kwocie 17 548,24 zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów.

11. Gminny Ośrodek Kultury w Czastarach nie jest obowiązany do badania sprawozdania finansowego za rok 2016, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Czastary, dnia 31.03.2017

Sporządził:

Zatwierdził:

PODINSPEKTOR  
d/s księgowości budżetowej  
mgr Katarzyna Szwed

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Marek Dudka

