

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – **Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach za 2016 rok.**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2016 r. poz.446, poz. 1579, poz. 1948/ w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255; z 2017r. poz. 61, poz.245/ oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014r. poz. 423, z 2015r. poz. 337, poz. 1505; z 2016r. poz. 1020/ **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku,
- 2) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
- 3) dodatkowej informacji,

i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Zapolice.

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
W. Oleszczyk
mgr Witold Oleszczyk

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – **Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach za 2016 rok.**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2016 r. poz.446, poz. 1579, poz. 1948/ w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255; z 2017r. poz. 61, poz.245/ oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014r. poz. 423, z 2015r. poz. 337, poz. 1505; z 2016r. poz. 1020/ **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku,
- 2) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
- 3) dodatkowej informacji,

i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Zapolice.

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
W. Oleszczyk
mgr Witold Oleszczyk

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.

Nazwa firmy: Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
Zapolice

	Stan na		P A S Y W A	Stan na	
	początek okr.	koniec okr.		początek okr.	koniec okr.
GMINNY OŚRODEK KULTURY AKTYWARTU W ZAPOLICACH					
A. AKTYWA TRWAŁE	71 097,17	59 058,77	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	130 081,42	53 841,80
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	107 328,90	36 231,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstaw. (wielk.		
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 trwałe	71 097,17	59 058,77	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		22 752,52
1. Środki trwałe	71 097,17	59 058,77	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	22 752,52	-5 142,45
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 124,00	22 545,90	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 010,01	8 540,01			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	37 963,16	27 972,86			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe Aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe Aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE	75 577,14	62 641,22	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 592,89	67 858,19
I. Zapasy	3 525,33	5 255,73	I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Materiały	3 525,33	5 255,73	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		

4. Towary						
5. Zaliczki na dostawy						
II. Należności krótkoterminowe	3 779,15	2 730,00				
1. Należności od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
2. Należności od pozostałych jednostek	3 779,15	2 730,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49,15					
- do 12 miesięcy	49,15					
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c) inne	3 730,00	2 730,00				
d) dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 272,66	54 655,49				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 272,66	54 655,49				
a) w jednostkach powiązanych						
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe Aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach						
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe Aktywa finansowe						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	68,272,66	54 655,49				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 272,66	54 655,49				
- inne środki pieniężne						
- inne Aktywa pieniężne						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
A K T Y W A R A Z E M	146 674,31	121 699,99				
- krótkoterminowa						
3. Pozostałe rezerwy						
- długoterminowe						
- krótkoterminowe						
II. Zobowiązania długoterminowe						
1. Wobec jednostek powiązanych						
2. Wobec pozostałych jednostek						
a) kredyty i pożyczki						
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe						
d) inne						
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 592,89	8 799,42				
1. Wobec jednostek powiązanych	7 298,67					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:						
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne	7 298,67					
2. Wobec pozostałych jednostek	449,02	1 182,98				
a) kredyty i pożyczki						
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe						
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	348,60	1 182,98				
- do 12 miesięcy	348,60	1 182,98				
- powyżej 12 miesięcy						
e) zaliczki otrzymane na dostawy						
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpiecz. i innych świadczeń						
h) z tytułu wynagrodzeń						
i) inne						
3. Fundusze specjalne	8 845,20	7 616,44				
IV. Rozliczenia międzyokresowe		59 058,77				
1. Ujemna wartość firmy						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		59 058,77				
- długoterminowe		59 058,77				
- krótkoterminowe						
P A S Y W A R A Z E M	146 674,31	121 699,99				

Sporządzony przez osobę, której powierzono prowadzenie księgi

Podpis

SEKRETARY KSIĘGOWY

Imię i nazwisko

Janina Kurzawa

Data

24-02-2017

Potwierdzony przez kierownika jednostki (wszystkich członków zarządu)

Podpis

Imię i nazwisko

Paweł Perdek

Data

24-02-2017

1)

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Perdek


(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.
(wariant porównawczy)

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	414 522,48	457 917,79
I. Amortyzacja	5 485,12	23 102,14
II. Zużycie materiałów i energii	58 275,67	51 288,95
III. Usługi obce	69 840,30	91 164,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	226 670,03	236 560,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 526,69	49 705,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 724,67	6 096,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-414 522,48	-457 917,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	437 188,51	440 580,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	390 141,33	407 500,00
III. Inne przychody operacyjne	47 047,18	33 080,00
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)	22 666,03	-17 337,79
G. Przychody finansowe	86,49	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		156,94
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	86,49	12 038,40
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	22 752,52	-5 142,45
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	22 752,52	-5 142,45
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	22 752,52	-5 142,45

Sporządzono dnia 24 lutego 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Pardaś

**Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za 2016 roku
w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach**

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Stan środków na rachunku bankowym na 01 stycznia 2016 roku 63 157,46 zł..

Wykonane przychody 452 775,34 zł.

Treść	Wykonanie
Dotacja podmiotowa rozdz. 92109	390 000,00
Dotacja podmiotowa rozdz. 92601	10 000,00
Dotacja celowa z ŁDK	3 000,00
Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego	4 500,00
Przychody finansowe	156,94
Pokrycie amortyzacji	12 038,40
Przychody z działalności:	33 080,00
W tym:	
-wpłaty za wynajem sali	8 244,00
Ogółem	452 775,34

Koszty ogółem 457 917,79 zł.

Treść	Wykonanie
Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 312,40
Składki na ubezpieczenia społeczne	38 672,17
W tym:	
-umowy o prace	36 176,28
-umowy zlecenia /kół zainteresowań/	1 430,35
-umowy zlecenia GOKiS	1 065,54
Składki na fundusz pracy	4 287,38
W tym:	
-umowy o pracę	4 287,38
-umowy zlecenia /kół zainteresowań./	
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 746,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	36 248,00
W tym:	
-instruk. GOKiS z zakresu sportu i rekreacji	3 550,00
-instruk. pozost. sekcji i kół zainteresowań	19 008,00
-zlecenia robót w GOKiS	13 690,00
Amortyzacja środków trwałych	23 102,14
Zakup materiałów i wyposażenia	51 288,95
W tym:	
<i>Zakup materiałów w GOKiS</i>	34 878,83
-zakup materiałów związanych z działalnością merytoryczną	4 631,18
-zakupy administracyjne	4 411,26
-zakup materiałów gospodarczych	2 688,40

-zużycie opału w budynku GOKiS	9 409,95
-zakup sprzętu sportowego	2 795,82
-zakup artykułów elektrycznych	1 876,18
-zakup materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych	610,05
-zakup akcesoriów komputerowych	9,74
-zakup pozostałych materiałów	8 446,25
<i>Zużycie materiałów i energii w świetlicach wiejskich, w tym:</i>	<i>3 088,17</i>
-zużycie materiałów do działalności bieżącej	344,83
-zużycie energii	2 692,59
-zużycie wody /Branica/	50,75
<i>Zakup energii elektrycznej -GOKiS</i>	<i>5 765,25</i>
W tym:	
-energia	5 188,42
-woda	401,83
-gaz	175,00
<i>Zużycie materiałów na obiekcie sportowym, w tym:</i>	<i>7 556,70</i>
-zużycie materiałów/nawozy, wapno, paliwo	3 083,36
-zużycie energii	3 473,97
-zużycie wody	652,37
-zużycie materiałów do traktorka	347,00
Zakup usług remontowych	11 997,65
Usługi pozostałe	79 598,64
W tym:	
<i>Usługi w GOKiS</i>	<i>77 859,68</i>
-prowizja bankowa	360,00
-ścieki	439,46
-nieczystości stałe	1 296,00
-usługi kominiarskie	396,06
-usługi transportowe	2 588,81
-usługi elektryczne	450,00
-diety sądowskie	1 974,00
-usługi związane z przesyłkami pocztowymi i kurierskimi	627,63
-usługi kserograficzne	4 670,77
-termy Unierów	16 164,40
-pozostałe usługi	48 892,55
<i>Usługi na obiekcie sportowym, w tym:</i>	<i>989,20</i>
-nieczystości stałe	259,20
-przebieg, ubezpieczenie i konserwacja traktorka	730,00
<i>Usługi w świetlicach, w tym:</i>	<i>749,76</i>
-nieczystości stałe i płynne / Branica/	118,80
-cyfra + Branica	199,20
-internet Branica	431,76
Zakup usług internetowych GOKiS	858,13
Zakup odzieży ochronnej	671,92
Zakup usług telekomunikacyjnych -telefon stacjonarny	1 203,15
Podróże krajowe służbowe	1 163,46

Różne opłaty i składki	1 297,80
Szkolenie pracowników	470,00
Ogółem	457 917,79

Stan środków na dzień 31 grudnia 2016 roku 49 769,05 zł.

Strata w wysokości 5 142,45 zł..

Na dzień 31 grudnia 2016 roku GOKiS posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług w kwocie 1 182,98 zł., należności krótkoterminowe nie występują. **Należności, zobowiązania wymagalne nie występują.**

Sporządziła: Janina Kurzawa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR
GRANICZNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Poręba