

ZARZĄDZENIE NR 19/2017
WÓJTA GMINY PIASKI

z dnia 21 kwietnia 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2016r. Gminnego Ośrodka Kultury
w Piaskach.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2016,poz 446), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. ustawy o rachunkowości(tj. Dz.U.z 2016r.poz.1047ze zm.) oraz art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U.z 2012r. poz 406 ze zm.).

Z a r z ą d z a m , c o n a s t ę p u j e :

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2016r. Gminnego Ośrodka Kultury w Piaskach składającego się z :

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 19 724,92 zł – jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. zamykający się stratą netto w kwocie 3 002,78 zł – jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Wiesław Glapka

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury, Piaski ul. Strzelecka 4		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Gmina Piaski	
Numer identyfikacyjny REGON 411180484		sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.			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	10 604,10	13 792,10	A. Fundusz	10 604,10	14 148,32	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 135,00	2 755,00	I. Fundusz jednostki	12 506,30	17 151,10	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 469,10	11 037,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 902,20	-3 002,78	
1. Środki trwałe	7 469,10	11 037,10	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 902,20	-3 002,78	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 469,10	11 037,10	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	73,78	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	73,78	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		73,78	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	5 086,14	5 932,82	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	5 086,14	5 502,82
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 086,14	5 502,82
II. Należności krótkoterminowe	0,00	430,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		430,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 086,14	5 502,82			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 086,14	5 502,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	15 690,24	19 724,92	Suma pasywów	15 690,24	19 724,92

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
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury.....
w Piaskach
Agnieszka Nojman-Syhała
.....
(główny księgowy)

2017.02.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
D Y R E K T O R
G M I N N E G O O Ś R O D K A K U L T U R Y
P I A S K I C H
.....
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p>GMINNY OŚRODEK KULTURY 63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4 tel. 065/571 90 71 NIP 696-17-26-646 REGON 411180484</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 411180484</p>	<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień ...31 grudnia... 2016 r.</p>	<p>Gmina Piaski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		610 810,68	696 305,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 810,68	13 185,00
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		600 000,00	683 120,45
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		611 228,47	710 708,41
I. Amortyzacja		1 395,00	3 359,00
II. Zużycie materiałów i energii		68 307,50	85 996,51
III. Usługi obce		114 676,51	165 778,14
IV. Podatki i opłaty		4 837,00	4 943,00
V. Wynagrodzenia		339 271,39	352 673,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		60 656,64	73 744,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 879,96	16 009,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 204,47	8 204,47
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-417,79	-14 402,96
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 633,46	11 270,36

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	13 633,46	11 270,36
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 215,67	-3 132,60
G.	Przychody finansowe	220,85	129,82
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	220,85	129,82
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	15 338,72	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne	15 338,72	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 902,20	-3 002,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 902,20	-3 002,78
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 902,20	-3 002,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3. Główna Księgowa
Gminnego Ośrodka Kultury
w Piskach
Agnieszka Norjan-Sykata
(główny księgowy)

2017.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W PISKACH
(Rękołownik jednostki)