

Zarządzenie Nr 317/2016  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 13 czerwca 2016 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r. Gostyńskiego  
Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

Na podstawie art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330 ze zmianami)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. stanowiącego załącznik Nr 3,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz  
/-/ mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie  
do zarządzenia Nr 317/2016  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 13 czerwca 2016 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r. Gostyńskiego  
Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do uchwały są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 969 553,61 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zamknął się zyskiem netto 3 557,81 zł.

Burmistrz  
/-/ mgr inż. Jerzy Kulak

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

## 1. Nazwa jednostki i siedzibą:

Gostyński Ośrodek Kultury „Hutnik” 63-800 Gostyń ul. Hutnika 4

## 2. Podstawowy przedmiot działalności:

- prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Gostyń rozwijającej i zaspokajanej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja Kultury lokalnej w kraju i za granicą.
- prowadzenie i organizacja działalność kulturalnej poprzez podejmowanie działań, których celem jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Gostyń, w drodze usług powszechnie dostępnych.
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów,
- organizowanie spektakli teatralnych, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych i rozrywkowych,
- prowadzenie działalności instruktazowo – metodycznej,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,
- koordynacja działalności na terenie miasta i Gminy Gostyń w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt lokalnych i państwowych,
- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej,
- prowadzenie kina,
- promocję kultury Gminy Gostyń i lokalnych twórców kultury,
- rozpoznawanie , rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- upowszechnianie wiedzy o kulturze, w tym o kulturze lokalnej.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – wzmianka o złożeniu do rejestru Statutu Instytucji Kultury – Uchwała nr XXVII/223/2000 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 29 września 2000 r. w sprawie: nadania Statutu Gostyńskiemu Ośrodkowi Kultury „Hutnik” w Gostyniu.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2015 – 31.12.2015 r.
6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
  - 1) Środki trwałe o wartości
    - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
    - b) Środki trwałe o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

Główna Księgowa  
*Grażyna Klauzińska*

Data i miejsce:  
Gostyń, 2015-03-24

Zatwierdził:

DYREKTOR  
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
„HUTNIK”  
*Tomasz Barton*  
mgr Tomasz Barton

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu							
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	583808,53	2592499,92	A	Kapitał (fundusz) własny	821912,82	2420746,5
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	42084,4	2179084,4	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	583808,53	2179084,4
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	42084,4	2179084,4	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	363787,15	238104,29
II	Rzeczowe aktywa trwałe	541724,13	413415,52	VI	Zysk (strata) netto	-125682,86	3557,81
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	541724,13	413415,52	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	118641,14	548807,11
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0	21638,91
b)	budynki i budowle	47350,8	36325,32	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	362672,5	287680,57	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	131700,83	89409,63	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	21638,91
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		21638,91
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	366745,43	377053,69	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	482,5	586,5	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	118641,14	113848,68
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	102799,99	96610,72
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	108,5	194,25	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	374	392,25	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	49721,77	53899,19
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	29926,57	25298,2	*	do 12 miesięcy	49721,77	53899,19
1.	Należności od pozostałych jednostek	29926,57	25298,2	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1880	7673,19	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18088,57	7512,51	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	9958	10112,5	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39656,37	39023,74
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	5134,63	3061,51
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	326336,36	351168,99	h)	inne	8287,22	626,28
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	326336,36	351168,99	2.	fundusze specjalne	15841,15	17237,96
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	413319,52
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	413319,52
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	326336,36	351168,99	*	długoterminowe		413319,52
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	326336,36	351168,99	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	940553,96	2969553,61		Suma pasywów	940553,96	2969553,61

sporządził: G. Klauzinska

Miejsce i data sporządzenia  
Gostyń, 2016-03-24

Zatwierdził:

Główna Księgowa  
Grażyna Klauzinska

DYREKTOR  
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
"HUTNIK"  
mgr Tomasz Barton

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2014	Za rok 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>431948,28</b>	<b>579288,68</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	431948,28	579288,68
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1835223,59</b>	<b>1949287,97</b>
I	Amortyzacja	127395,25	128308,61
II	Zużycie materiałów i energii	198758,72	225622,09
III	usługi obce	404177,92	484846,27
IV	Podatki i opłaty	5500,90	2859,10
V	wynagrodzenia	901404,05	887132,77
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	160403,23	168183,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37583,52	52335,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-1403275,31</b>	<b>-1369999,29</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1277592,45</b>	<b>1245248,49</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	2400,00
II	Dotacje	1238990,05	1205996,00
III	Inne przychody operacyjne	38602,40	36852,49
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-125682,86</b>	<b>-124750,80</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>128308,61</b>
I	Odsetki		
II	Inne		128308,61
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-125682,86</b>	<b>3557,81</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-125682,86</b>	<b>3557,81</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-125682,86</b>	<b>3557,81</b>

Gostyń, 2016-03-24

sporządziła: G.Kluzinska

Główna Księgowa  
*Gracyna Kluzinska*

DYREKTOR  
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
 ..... "HUTNIK"  
 zatwierdził: *Tomasz Barton*  
 mgr Tomasz Barton