

Zarządzenie Nr 552/2017

Burmistrza Gostynia

z dnia 26 maja 2017 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2016 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 2017 r. poz. 862), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 1047 ze zmianami)

Burmistrza zarządza, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. stanowiącego załącznik Nr 3,

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 552/2017
Burmistrza Gostynia
z dnia 26 maja 2017 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2016 r. Gostyńskiego
Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu

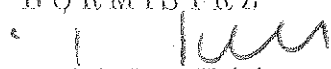
Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do uchwały są:

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

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 998 147,98 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. zamknął się zyskiem netto 4 764,80 zł.

BURMISTRZ


mgr inż. Jerzy Kulak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

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: 1.01.2016 – 31.12.2016 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 Klauzinska

Data i miejsce:

Gostyń, 2017-03-28

Zatwierdził:

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
mgr Tomasz Borton

F 3095. 22.2016

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu							
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa			
		31.12.2015	31.12.2016	Stan na	Stan na		
				31.12.2015	31.12.2016		
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	2 592 499,92	2 616 970,47	A.	Kapitał (fundusz) własny	2 420 746,50	2 425 511,30
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	2 179 084,40	2 179 084,40	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 179 084,40	2 179 084,40
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 179 084,40	2 179 084,40	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	238 104,29	241 662,10
II	Rzeczowe aktywa trwałe	413 415,52	437 886,07	VI	Zysk (strata) netto	3 557,81	4 764,80
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	413 415,52	437 886,07	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21; art. 35d i 37)	548 807,11	572 636,68
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	21 638,91	0,00
b)	budynki i budowle	36 325,32	23 874,62	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	287 680,57	224 911,23	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	89 409,63	189 100,22	*	krótkoterminowe		
				3.	Pozostałe rezerwy	21 638,91	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	długoterminowe		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	377 053,69	381 177,51	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	586,50	605,14	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	113 848,68	134 750,61
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	96 610,72	115 847,58
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	194,25	156,20	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	392,25	448,94	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	53 899,19	49 525,75
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	25 298,20	60 111,71	*	do 12 miesięcy	53 899,19	49 525,75
1.	Należności od pozostałych jednostek	25 298,20	60 111,71	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 673,19	8 414,81	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 512,51	38 236,90	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	10 112,50	13 460,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39 023,74	65 143,06
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	3 061,51	1 178,77
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	351 168,99	320 460,66	h)	inne	626,28	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	351 168,99	320 460,66	2.	fundusze specjalne	17 237,96	18 903,03
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	413 319,52	437 886,07
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	413 319,52	437 886,07
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	351 168,99	320 460,66	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	351 168,99	320 460,66	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 969 553,61	2 998 147,98		Suma pasywów	2 969 553,61	2 998 147,98

sporządził: G. Klauzinska

Miejsce i data sporządzenia
Gostyń, 2017-03-20

Zawierdził:

Główna Księgowa
Grazyna Klauzinska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
"HUTNIK"
mgr Tomasz Barton

F. 3005.22.0096

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2015	Za rok 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	579 288,68	820 442,87
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	579 288,68	820 442,87
B	Koszty działalności operacyjnej	1 949 287,97	2 303 884,96
I	Amortyzacja	128 308,61	95 315,51
II	Zużycie materiałów i energii	225 622,09	263 782,99
III	usługi obce	484 846,27	684 840,64
IV	Podatki i opłaty	2 859,10	3 019,87
V	wynagrodzenia	887 132,77	1 022 264,04
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 183,72	177 324,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	52 335,41	57 337,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 369 999,29	-1 483 442,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 245 248,49	1 415 240,59
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	2 400,00	0,00
II	Dotacje	1 205 996,00	1 376 542,00
III	Inne przychody operacyjne	36 852,49	38 698,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-124 750,80	-68 201,50
G	Przychody finansowe	128 308,61	95 315,51
I	Odsetki		
II	Inne	128 308,61	95 315,51
H	Koszty finansowe	0,00	22 349,21
I	Odsetki		
II	Inne		22 349,21
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 557,81	4 764,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	3 557,81	4 764,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	3 557,81	4 764,80

Gostyń, 2017-03-15

sporządziła: G.Klauzinska

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

.....
 zatwierdził
 DYREKTOR
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 HUTNIK
mgr Tomasz Barton