

OR-II0050.80.2017

ZARZĄDZENIE Nr 80/2017

**Wójta Gminy Porąbka
z dnia 01 czerwca 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za rok 2016**

Na podstawie art. 53 ust. 1, w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), oraz § 9 ust. 1 i 2 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce (Uchwała Nr XXVII/164/05 Rady Gminy Porąbka z dnia 24 lutego 2005 r.) oraz Uchwały Nr XVI/208/2017 Rady Gminy Porąbka z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za rok 2016 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2016 rok i Uchwały Nr XVI/209/2017 Rady Gminy Porąbka z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2016 rok

Zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2016 rok, stanowiące załączniki od 1 do 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Bilans uproszczony za rok 2016

Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	73 261,09	78 523,11
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 156,67	5 879,83
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	64 104,42	72 643,28
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	40,39	16 480,32
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	40,39	16 480,32
1.	Środki pieniężne	40,39	16 480,32
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		73 301,48	95 003,43
PASYWA			
A.	Fundusze własne	19 727,16	18 871,26
I.	Fundusz statutowy	54 269,13	19 727,16
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-34 541,97	-855,90
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	0,00	
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-34 541,97	-855,90
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 574,32	76 132,17
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	53 574,32	76 132,17
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	53 574,32	59 772,28
3.	Fundusze specjalne	0,00	16 359,89
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		73 301,48	95 003,43

Porąbka, dnia 01.06.2017 r.

/podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

/podpis kierownika jednostki
organizacyjnej/

RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce Za 2016 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 169 493,75	1 190 644,62
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	1 169 493,75	1 190 644,62
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	612 958,04	652 637,06
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	556 535,71	538 007,56
D.	Koszty administracyjne	591 776,07	571 201,99
1	Zużycie materiałów i energii	72 015,20	67 611,48
2	Usługi obce	23 141,81	24 167,82
3	Podatki i opłaty	6 995,40	10 539,78
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	414 740,81	414 761,49
5	Inne świadczenia	34 379,28	38 251,24
6	Amortyzacja	38 598,64	15 032,98
7	Pozostałe	1 904,93	837,20
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	0,00	1 907,40
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 000,00	2 000,00
G.	Przychody finansowe	1 700,00	32 520,00
H.	Koszty finansowe	1,61	88,87
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-34 541,97	-855,90
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-34 541,97	-855,90
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	34 541,97	855,90
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

Porąbka, dnia 01.06.2017 r.

Podpis kierownika jednostki

Sporządził:

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2016 rok

W skład Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce wchodzi cztery Wiejskie Domy Kultury - Bujaków, Czaniec, Kobiernice oraz Porąbka.

Siedziba GOK - ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka
NIP GOK - 937-24-40-384
Regon - 240017032
PKD - 9004Z

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w wartości netto, (cena zakupu minus amortyzacja),
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji.

Środki trwałe wg grup w GOK Porąbka:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	31 761,14	31 761,14	0,00
6	Klimatyzacja w DK w Czańcu	20 295,00	338,26	19956,74
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.	177 912,92	125226,38	52686,54
Razem		229 969,06	157 325,78	72 643,28

Wzrost wartości środków trwałych w 2016 r.:

- zakup klimatyzacji do sali widowiskowej Wiejskiego Domu Kultury w Czańcu;

Wartości niematerialne i prawne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	19 588,60	13 708,77	5879,83
Razem	19 588,60	13 708,77	5879,83

Aktywa obrotowe:

Krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej:

- środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości **120,43 zł**

PASYWA

Stan funduszu na początek roku wynosił	19 727,16
Pomniejszony o stratę	-855,90
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	18 871,26

Dane uzupełniające o pasywach:

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
zobowiązania dotyczą mc. grudnia 2016 r.:

– z tytułu dostaw	22.665,47
– z tytułu PDOF Urząd Skarbowy	8.832,00
– z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	22.615,37
– <u>z tytułu umów cywilnoprawnych</u>	<u>5.659,44</u>
Razem	59.772,28

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

Przychody razem:	1.225.072,02	100%
z tego:		
a) przychody z działalności statutowej	1.225.072,02	100%
b) przychody wg źródeł pochodzenia		
– dotacja Gminy	1.155.000,00	94,3 %
– przychody z działalności podstawowej	35.644,62	2,9 %
– środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	32.520,00	2,6 %
– inne pozostałe przychody operacyjne	1.907,40	0,2 %

Struktura kosztów działalności statutowej, kosztów administracyjnych oraz kosztów finansowych:

Koszty razem:	1.225.927,92	100%
z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	652.637,06	53,2 %
b) koszty administracyjne związane z działalnością statutową	571.201,99	46,6 %
d) pozostałe koszty operacyjne	2.000,00	0,2 %
c) koszty finansowe	88,87	-

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie zaciągał kredytów, pożyczek i nie udzielał żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2015 w wysokości **1.155.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.

Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty w wysokości **855,90 zł**, która zostanie rozliczona w roku 2017.

Gminny Ośrodek Publiczny w Porąbce zatrudnia 33 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 24,9.

Porąbka, dnia 01.06.2017 r.

Sporządził:

Podpis kierownika jednostki: