

Zarządzenie nr 0050.09.16

Wójta Gminy Topólka

z dnia 29.02.2016 r.

w sprawie : **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015r
instytucji kultury- Gminny Ośrodek Kultury w Topólce**

Na podstawie art. 30 ust 1 i art.42 oraz art.61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2015r. poz.1515 z późn. zm.) , w związku z art.53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r poz. 330 z późn. zm.) , oraz art.265 pkt 2 i art.267 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U .2013r poz.885 z późn. zm).

zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Gminny Ośrodek Kultury w Topólce za 2015r .

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji o realizacji planu finansowego ,które stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dnia podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP Gminy Topólka

WÓJT GMINY

Marek Dybowski

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury
za 2015 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY

PRZYCHODY:

Stan środków na dzień 01.01.2015 r.	2,87
Dotacja z Urzędu Gminy	150.000,00
Wpływy z usług	13.922,05
Darowizna	2.000,00
Utarg z baru	206,43
Odsetki od środków na rachunku	11,51
Łącznie przychody na dzień 31.12.2015r.	166.142,86

ROZCHODY:

Wynagrodzenia osobowe i pochodne	85.018,33
Składki na ubezpieczenia społeczne	15.355,99
Składki na Fundusz Pracy	1.377,00
Materiały i wyposażenie	19.190,15
Wynagrodzenia bezosobowe	24.240,00
Zakup energii	8.509,26
Zakup usług pozostałych	10.375,24
Różne opłaty i składki	979,72
Odpis na ZFŚS	1.090,00
Łącznie rozchody na dzień 31.12.2015 r.	166.135,69
Stan środków na dzień 31.12.2015 r.	7,17



Gminny Ośrodek Kultury na 2015 rok na działalność podstawową otrzymał od organizatora dotację podmiotową w kwocie 150.000,00 zł. Pozostałe przychody w kwocie 14.128,48 zł jednostka kultury pozyskała z wynajmu sali na imprezy okolicznościowe, pokazy, szkolenia oraz z wykonywanych przez jednostkę usług gastronomicznych. Odsetki od środków na rachunku bankowym za 2015 rok wyniosły 11,51 zł.

Gminny Ośrodek Kultury na podstawie umowy darowizny otrzymał wsparcie finansowe w kwocie 500,00 zł na "20-lecie orkiestry dętej" oraz 1.500,00 zł na organizację imprezy "Dożynek Gminnych 2015".

Gminny Ośrodek Kultury zatrudniał w 2015 roku 5 pracowników, co stanowiło łącznie 3 pełne etaty. Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników stanowiły kwotę 85.018,33 zł, a składki na ubezpieczenia społeczne oraz na Fundusz Pracy wyniosły odpowiednio 15.355,99 zł i 1.377,00 zł.

Kwota 19.190,15 zł stanowiąca wydatki na materiały i wyposażenie została przeznaczona na zakup materiałów biurowych, środków czystości, artykułów dekoracyjnych przeznaczonych na robienie ozdób świątecznych, przyborów szkolnych dla dzieci spędzających zarówno ferie jak i wakacje w GOK w Topólce, dyplomów i nagród za udział w konkursach, a także na części do instrumentów dla orkiestry dętej działającej w GOK w Topólce. Ponadto jednostka poniosła wydatki na wydanie książki z okazji 20-lecia orkiestry oraz na zakup artykułów spożywczych celem organizacji imprez ogólnodostępnych dla mieszkańców gminy Topólka tj. "Dnia Kobiet", "20-lecia orkiestry dętej", "25-lecia samorządności" i "Dożynek Gminnych 2015".

Kwotę 24.240,00 stanowią wynagrodzenia bezosobowe w postaci umów o dzieło dla instruktorów prowadzących naukę gry na instrumentach dla dzieci i młodzieży szkolnej, a także dla kapelmistrza orkiestry dętej działającej w GOK w Topólce.

W 2015 roku Gminny Ośrodek Kultury w Topólce poniósł koszty związane ze zużyciem energii elektrycznej oraz mediów w kwocie 8.509,26 zł.

Usługi pozostałe stanowią kwotę 10.375,24 zł na które składają się opłaty i prowizje bankowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, usługi wywozu nieczystości płynnych, wywozu odpadów, a także drobne naprawy oraz opłaty za przewóz osób.

Kwotę 979,72 zł stanowi opłata roczna za ZAiKS oraz koszt ubezpieczenia budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Topólce.

Kwota 1.090,00 zł przeznaczona została na wypłatę świadczeń urlopowych dla pracowników GOK Topólka.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Topólce na dzień 31.12.2015 r. należności wymagalne nie występują. Należności wykazane w kwocie 7,17 zł stanowią depozyty, które znajdują się na rachunku bankowym GOK. Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na dzień 31.12.2015 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR GOK


Jan Błaszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Oórpdek Kultury w Topólce Topólka 87-875 Topólka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Topólka
		Wysłać bez pisma przewodniego 8F1190FE5DE96993 
Numer identyfikacyjny REGON 911258905	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	169 839,67	228 213,82	A Fundusz	170 149,74	228 220,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	173 002,15	234 999,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	169 839,67	228 213,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 852,41	-6 778,94
A.II.1 Środki trwałe	169 839,67	228 213,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 852,41	-6 778,94
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	169 839,67	228 213,82	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	310,07	7,17	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

KSIEGOWA
Sylvia Ulanowska
(główny księgowy)

2016-02-26
(rok, miesiąc, dzień)
8F1190FE5DE96993

DYREKTOR GOK
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	307,20	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	307,20	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,87	7,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2,87	7,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	170 149,74	228 220,99	Suma pasywów	170 149,74	228 220,99

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

KSIĘGOWA

 Sylwia Ulanowska
 (główny księgowy)

2016-02-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 8F1190FE5DE96993

DYREKTOR GOK

 Jan Błaszczyk
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	68 657,95
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	84 832,02
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

KSIEGOWA


 Sylwia Ulanowska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2016-02-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 8F1190FE5DE96993

DYREKTOR GOK

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrpedek Kultury w Topółce Topółka 87-875 Topółka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka	
Numer identyfikacyjny REGON 911258905		Wystać bez pisma przewodniego E96FAE2F00A69CAB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	171 627,50	166 128,48	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	171 627,50	166 128,48	
B. Koszty działalności operacyjnej	174 500,12	172 918,93	
B.I. Amortyzacja	5 800,54	6 476,04	
B.II. Zużycie materiałów i energii	21 100,94	28 006,61	
B.III. Usługi obce	12 277,41	10 375,24	
B.IV. Podatki i opłaty	434,72	979,72	
B.V. Wynagrodzenia	116 198,62	109 258,33	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 687,89	17 822,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 872,62	-6 790,45	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

KSIEGOWA
Sylvia Kłanajska
główny księgowy

2016-02-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR GOK
Jan Kłanajska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 872,62	-6 790,45
G.	Przychody finansowe	20,21	11,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20,21	11,51
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-2 852,41	-6 778,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-2 852,41	-6 778,94
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 852,41	-6 778,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

KSIEGOWA

Sylvia Ulanowska

główny księgowy

2016-02-26

rok, miesiąc, dzień

E96FAE2F00A69CAB

DYREKTOR GOK

Jan Błędziak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrpedek Kultury w Topółce Topółka 87-875 Topółka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka	
Numer identyfikacyjny REGON 911258905			Wysłać bez pisma przewodniego 9775DF735E829D53 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		180 425,73	173 002,15
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	64 850,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	63 620,19
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	1 230,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 326,07	-2 852,41
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		-7 423,58	-2 852,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		17 749,65	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		173 002,15	234 999,93
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 852,41	-6 778,94

KSIEGOWA

Sylvia Alangowska
główny księgowy

2016-02-26

rok, miesiąc, dzień

9775DF735E829D53

DYREKTOR GOK

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 852,41	-6 778,94
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	170 149,74	228 220,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

KSIĘGOWA

Sylvia Ulanowska
główny księgowy

2016-02-26

rok, miesiąc, dzień

9775DF735E829D53

DYREKTOR GOK

Ian Błazczyk

kierownik jednostki