

FK. 3035.1.2016.ZOMU

**Zarządzenie Nr 78/2016
Burmistrza Gminy i Miasta Dobczyce
z dnia 22 czerwca 2016 roku.**

w sprawie : zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Dobczycach za 2015 rok .

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U z 2013 r. poz.330 z późn. zm) i art.30 ust.2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446.) oraz art. 10 ust 1 i art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj Dz, U. z 2012 roku poz.406 z póź zm). zarządza się co następuje

§ 1.

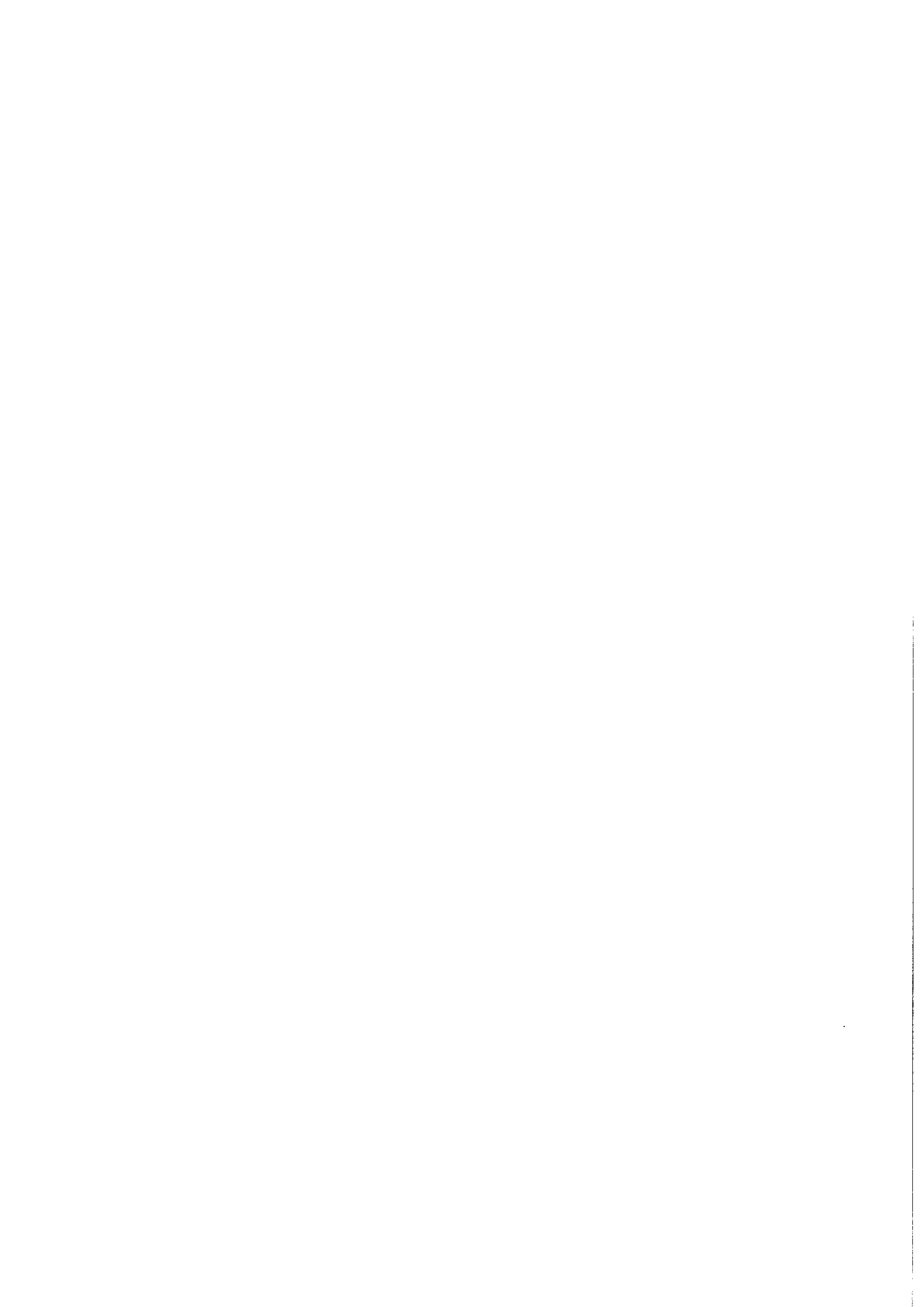
Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Dobczycach za 2015 rok obejmujące : bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki – w brzmieniu jak załączniki Nr 1-3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Dobczyce

Patryk Kuchnicki



Nazwa i adres Miejscowość: Dobczyce Kultura i Sportu w Dobczycach 32-410 Dobczyce, ul. Szkolna 43 NIP 681-17-96-390 REG: 351001186 tel. 12 271-67-57 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2015r.		Adresat Urząd Gminy i Miasta w Dobczycach W PŁYNEŁO KANDELA OGÓLNA 2016-03-31 Wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	41 728,70	54 648,14	A. Fundusz	19 067,33	19 860,81
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	35 965,07	19 067,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 728,70	54 648,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 897,74	793,48
1. Środki trwałe	41 728,70	54 648,14	1.1. Zysk netto (+)		793,48
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-16 897,74	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	2 666,67	1 666,67	V. Fundusz mienia zlikwidowanych		
1.5. Inne środki trwałe	39 062,03	52 981,47	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki trwałe przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	87 577,86	78 148,64
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania	74 577,21	66 029,14
IV. Długoterminowe aktywa	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z	21 260,84	9 676,80
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	6 326,00	7 283,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 990,37	27 069,34
1.3. Inne długoterminowe			1.4. Zobowiązania z		
V. Wartość mienia			1.5. Pozostałe	3 800,00	3 800,00
B. Aktywa obrotowe	67 583,16	45 027,98	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie	18 200,00	18 200,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	28 170,52	39 522,18	II. Fundusze specjalne	13 000,65	12 119,50
1.1. Należności z tytułu dostaw i	13 947,52	20 061,18	1.1. Zakładowy	13 000,65	12 119,50
1.2. Należności od budżetów	5 618,00	6 681,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu			E. Rozliczenia	2 666,67	1 666,67
1.4. Pozostałe należności	8 605,00	12 780,00	I. Rozliczenia międzyokresowe		
1.5. Rozliczenia z tytułu			II. Inne rozliczenia	2 666,67	1 666,67
III. Środki pieniężne	39 412,64	5 505,80	F. Inne pasywa		

P. Muszyński
31.12.16
N

1.1. Środki pieniężne w kasie	3 869,21	1 865,03			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 543,43	3 640,77			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	109 311,86	99 676,12	Suma pasywów	109 311,86	99 676,12

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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 12 653,07
2. Umorzenie środków trwałych: 58 888,76
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 483 174,44
4. Odpisy aktualizujące należności 0,00
5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dobocze 2016

(główny księgowy)

29.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Sportu w Doboczycach
Andrzej Topa
(kierownik jednostki)

2016 -03- 31

f. Monne
31.12.16

Wysłać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Adresat	
43-410 Dobczyce, ul. Szkoła 43 NIP 661-17-96-390 REG: 351001186 tel. 12 271-67-57					
Numer identyfikacyjny REGON					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1032100		1077600	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1032100		1077600	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		1032100		1077600	
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych					
B. Koszty działalności operacyjnej		1628894,04		1714205,49	
I. Amortyzacja		7018,48		9030,56	
II. Zużycie materiałów i energii		390510,53		471100,06	
III. Usługi obce		336910,28		327955,65	
IV. Podatki i opłaty		54929		54929	
V. Wynagrodzenia		698689,04		713383,2	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		111343,35		104016,29	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		29493,36		33790,73	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-596794,04		-636605,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne		581659,93		643888,96	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		581659,93		643888,96	
E. Pozostałe koszty operacyjne		1866,96		6489,99	
I. Pozostałe koszty operacyjne		1866,96		6489,99	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-17001,07		793,48	
G. Przychody finansowe		104,49		0	
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		104,49			
III. Inne		0		0	
H. Koszty finansowe		1,16		0	
I. Odsetki		1,16			
II. Inne		0		0	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-16897,74		793,48	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)		0		0	
I. Zyski nadzwyczajne					
II. Straty nadzwyczajne					
K. Zysk (strata) (I+-J)		-16897,74		793,48	
L. Podatek dochodowy					
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-16897,74		793,48	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Pionka
(główny księgowy)

29.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Sportu w Dobczycach
(kierownik jednostki)
Andrzej Topa

2016-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	Adresat	
		ilość załączników	Nr ziennika
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu w Dobczycach 32-410 Dobczyce, ul. Szkolna 43 NIP 681-17-96-390 REG: 351001186 tel. 12 271-67-57			
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		35790,61	35965,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		174,46	0
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		174,46	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		0	16897,74
2.1. Strata za rok ubiegły		0	16897,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35965,07	19067,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-16897,74	793,48
1. zysk netto (+)			793,48
2. strata netto (-)		-16897,74	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0	
V. Fundusz (II+,-III-IV)		19067,33	19860,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Doisła Monie

(główny księgowy)

29.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Sportu w Dobczycach
Monie
(kierownik jednostki)

2014年12月
Yanhuo University
2014年12月

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU W DOBCZYCACH

sporządzonego na dzień **31 grudnia 2015r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. **Nazwa jednostki :** Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Dobczycach

Adres siedziby : 32-410 Dobczyce, ul. Szkolna 43

Organ rejestrowy : Urząd Gminy i Miasta Dobczyce, Rejestr Samorządowych Instytucji Kultury
NIP 681-17-96-390, REGON 35 100 11 86

Celem MGOKiS jest prowadzenie i upowszechnianie działalności kulturalnej oraz prowadzenie działalności sportowo-rekreacyjnej i turystycznej.

Rodzaj przeważającej działalności wg PKD :

9004Z – działalność obiektów kulturalnych.

Podstawowa działalność statutowa :

- rozpoznawanie oraz pobudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych
- przygotowanie do właściwego rozumienia i odbioru wartości kulturalnych,
- kształtowanie postaw aktywnego uczestnictwa w kulturze,
- tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- stwarzanie warunków dla funkcjonowania amatorskich artystycznych kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów itp.,
- edukacja kulturalna oraz popularyzacja wiedzy i sztuki,
- popularyzacja i organizowanie kultury fizycznej fizycznej, turystyki i wypoczynku,
- współdziałanie z innymi jednostkami gminnymi, mające na celu upowszechnianie kultury i sportu

2. Ośrodek istnieje od roku 1973

3. Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na jej zagrożenie.

5. Na dzień bilansowy wycenia się:

- środki trwałe według ich wartości początkowej, pomniejszając o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności, udzielone pożyczki oraz zobow. wobec dostawców w kwocie wymaganej zapłaty,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według ceny nabycia,
- rezerwy według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku. Planowych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

Wynik finansowy ustalany jest według metody porównawczej.

MGOKiS sporządza Bilans w oparciu o wzór - załącznik Nr 1 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej /Dz.U. z 2001 r. Nr 137, poz.1539/

Rachunek Wyników sporządzony jest wg wzoru - załącznika Nr 2 do ww. rozporządzenia, natomiast Informacja Dodatkowa stosownie do wytycznych § 3 wymienionego rozporządzenia.

Dane uzupełniające do bilansu za rok 2015

Informacja dotycząca działu AKTYWA : 99 676,12 zł

Na aktywa trwale Ośrodka w bilansie składają się :

- | | |
|--|---------------------|
| 1. AKTYWA TRWAŁE to środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne : | 54 648,14 zł |
| w tym: | |
| - wartość początkowa środków trwałych | 113 536,90 zł |
| - umorzenie środków trwałych | 58 888,76 zł |
| - wartość początkowa wart. niematerialnych i prawnych | 12 653,07 zł |
| - umorzenie wart. niematerialnych i prawnych | 12 653,07 zł |
| - pozostałe środki trwale | 483 174,44 zł |
| - umorzenie pozostałych środków trwałych | 483 174,44 zł |
| 2. AKTYWA OBROTOWE to należności krótkoterminowe i środki pieniężne: | 45 027,98 zł |
| w tym: | |
| - należności z tytułu dostaw i usług | 20 061,18 zł |
| - należności z tytułu podatku vat | 6 681,00 zł |
| - pozostałe należności / pożyczki z funduszu mieszkaniowego / | 12 780,00 zł |
| - kwota środków pieniężnych w kasie | 1 865,03 zł |
| - kwota środków na rachunkach bieżącym | 2 060,27 zł |
| - kwota środków na rachunku ZFŚS | 1 580,50 zł |

Informacja dotycząca działu PASYWA : 99 676,12 zł

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Fundusze, w tym : | 19 860,81 zł |
| - fundusz jednostki | 19 067,33 zł |
| - zysk netto roku bieżącego | 793,48 zł |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe: | |
| w tym : | 78 148,64 zł |
| - zobowiązania z tytułu usług i dostaw | 9 676,80 zł |
| - zobowiązania wobec budżetów/ podatek dochodowy i vat / | 7 283,00 zł |
| - zobowiązania wobec ZUS | 27 069,34 zł |
| - pozostałe / kaucja „SMAKOSZ „ / | 22 000,00 zł |
| - fundusze specjalne (ZFŚS) | 12 119,50 zł |
| 3. Rozliczenia, w tym: | 1 666,67 zł |
| - rozliczenia międzyokresowe | 1 666,67 zł |

Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów za 2015r.:

Przychody : **1 721 488,96 zł**

Na przychody składają się:

- dotacje podmiotowe z UGiM Dobczyce	1 077 600,00 zł
- dofinansowanie ze środków unijnych do realizowanego projektu ze środków PROW	55 103,16 zł
- sprzedaż usług działalności statutowej / balet, kółko plastyczne, turnieje taneczne i sportowe, liga halowa i inne /	119 693,67 zł
- udostępnienie hali sportowej	90 115,05 zł
- bilard, tenis stołowy, inne imprezy sportowe	71,77 zł
- wynajem różnych pomieszczeń	40 453,49zł
- reklama w tapecie	13 093,26 zł
- dzierżawy pomieszczeń	101 664,32 zł
- refaktury za gaz, energię, wodę itp.	204 336,67 zł
- koncerty, przedstawienia i inne	8 612,97 zł
- darowizny pieniężne	2 100,00 zł
- pozostałe przychody	8 644,60 zł

KOSZTY: **1 720 695,48 zł**

Na koszty składają się:

- amortyzacja	9 030,56 zł
- zużycie materiałów i energii	471 100,06 zł
- usługi obce	327 955,65 zł
- podatki i opłaty	54 929,00 zł
- wynagrodzenia osobowe	492 687,95 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	220 695,25 zł
- świadczenia i narzuty na wynagrodzenia	104 016,29 zł
- pozostałe koszty	40 280,72 zł

Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

1. MGOKiS nie udzielił gwarancji, poręczeń i nie ma zaciągniętych żadnych pożyczek krótko lub długoterminowych i innych zobowiązań, nie ma też innych tytułów do utworzenia rezerw na zobowiązania.
 2. Źródłem zwiększenia funduszu statutowego jest osiągnięta nadwyżka przychodów w porównaniu do kosztów. Fundusz statutowy w całości jest przeznaczony na realizację celów statutowych.
 3. W 2015 roku MGOKiS dokończył realizację dwóch projektów współfinansowanych ze środków PROW:
 - „ Wyposażenie hali sportowej MGOKiS w sprzęt sportowy do rekreacji ruchowej ” - łączne wydatki brutto to kwota 18 665,04zł / zakupiono 8 mat łuczniczych, 8 sztuk łuków, 40 sztuk strzał, 80 szt tarcz, 2 sztuki stołów do tenisa stołowego, siatki , rakiетки i piłeczki do tenisa stołowego /.
 - „ Wyposażenie Orkiestry Dętej "Dobczyce" w instrumenty i akcesoria muzyczne oraz organizacja koncertu dla ludności z obszaru LGD Turystyczna Podkowa, promującego 95-lat istnienia Orkiestry” - łączne wydatki brutto to kwota 29 746,00 zł / zakupiono 7 instrumentów: perkusję, cztery saksofony, trąbkę, klarnet i zestaw stroików /.
- Ponadto zamontowano rolety w sali konferencyjnej, zamontowano lampy ledowe do oświetlenia scenicznego / 6 035,70zł/, zakupiono zmywarkę, stojaki rowerowe, stroje ludowe rzeszowskie, buty, fartuchy dla zpł Dobczyce / 10 819,06zł /, mundury i koszule dla Orkiestry Dętej Dobczyce / 2 164,00zł /, pianino, pulpity i statywy dla Big Bandu Dobczyce / 3 994,03 zł /, skrzypce dla kapeli

ludowej / 3 500,00zł / , wykładziny dywanowe dla sekcji gimnastyki artystycznej / 3 641,96zł / , dwa stoły do tenisa stołowego wraz z płótkami i chwytnikiem / 1 828,50zł / , oprogramowanie graficzne corel draw / 2368,08zł / , aparat fotograficzny wraz z obiektywem / 3 908,20zł / .

Sporządzono: Dobczyce, dnia **29.03.2016 r.**

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Dorota Płonka

SŁOWNY KSIĘGOWY
Dobczyce 29.03.16

Imiona i nazwiska oraz podpisy kierownika jednostki:

Andrzej Topa - dyrektor

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Sportu w Dobczycach
Andrzej Topa
Andrzej Topa