



ZRO.0050.14.2016

**Zarządzenie Nr 147 /2016
Wójta Gminy Zblewo
z dnia 25 lutego 2016 r.**

**w sprawie zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury im.
Małgorzaty Hillar w Zblewie sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.Dz.U.z 2013 r., poz. 330 ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdza się bilans Gminnego Ośrodka Kultury im. Małgorzaty Hillar w Zblewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. , stanowiący załącznik do zarządzenia wskazujący:

- | | | |
|--------------|---|------------|
| 1. Przychody | - | 486.901,43 |
| 2. Koszty | - | 492.670,97 |

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy


Artur Herold

Sprawdzono pod względem formalno - prawnym

Zblewo, dnia 25.02. 2016.


Adam Gautier
ADWOKAT



2016 -02- 25

L.dz.

Ilość zał. podpis

BILANS

Na dzień 31.12.2015 r.

Aktywa			Pasywa		
	poprzedni	bieżący		Poprzedni	bieżący
A. Aktywa trwałe	68 015,03	13 165,49	A. Kapitał (fundusz) własny	68 015,03	13 168,49
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	76 917,87	18 938,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 015,03	13 165,49	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe	68 015,03	13 165,49	VIII. Zysk (strata) netto	-8 902,84	-5 769,54
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I. Rezerwy na zobowiązania		
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 438,03	7 165,49	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe	59 577,00	6 000,00	– długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			– krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe			– długoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek			– krótkoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		

2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
– inne papiery wartościowe			d) inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe		3,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy			– do 12 miesięcy		
1. Materiały			– powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe		3,00	i) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
– do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
– powyżej 12 miesięcy			– długoterminowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł,		3,00	– krótkoterminowe		

ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	68 015,03	13 168,49	Pasywa razem	68 015,03	13 168,49

Sporządził:

KSIĘGOWA

Aleksandra Orlikowska

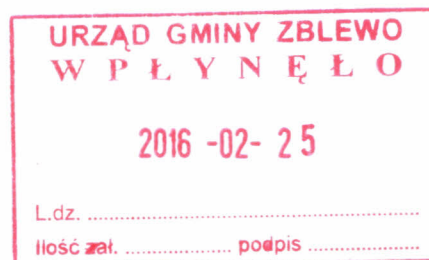
dnia

25-02-2016

Zatwierdził:

**KIEROWNIK
ADMINISTRACYJNY**

Aneta Osowska



Rachunek Zysków i Strat

Sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

wariant porównawczy

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	Poprzedni	Bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	449 983,16	467 263,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	449 983,16	467 263,43
B. Koszty działalności operacyjnej	423 191,50	492 670,97
I. Amortyzacja	8 902,84	9 646,29
II. Zużycie materiałów i energii	51 550,86	63 193,81
III. Usługi obce	110 323,06	109 270,80
323 IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	217 508,56	266 311,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 554,31	41 693,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 351,88	2 555,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	26 791,66	-25 407,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 382,50	19 638,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	13 382,50	19 638,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	40 174,16	-5 769,54
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		

III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	49 077,00	
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	49 077,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-8 902,84	-5 769,54
J. Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	-8 902,84	-5 769,54
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	-8 902,84	-5 769,54

Sporządził:

Zblewo, dnia 25.02.2016 r.

Zatwierdził:

KSIĘGOWA

Aleksandra Orlikowska

**KIEROWNIK
ADMINISTRACYJNY**

Aneta Osowska