

**UCHWAŁA NR XXVII/182/2017
RADY GMINY NOWY KORCZYN**

z dnia 2 czerwca 2017 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2016 r. poz 446 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Korczynie za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Nowy Korczyn

Kazimiera Goldyn

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego jednostek wynika z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie to podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne w celu realizacji wyżej przywołanych przepisów.

Ośrodek Kultury
ul. 5, 28-136 Nowy Korczyn
świętokrzyskie
tel. 041 377 11 26
NIP 666-191-85-24 Regon 290016163

URZĄD GMINY
W NOWYM KORCZYNI
WPLYNĘŁO

dn. 27 LUT. 2017

podpis*1850/17*.....



**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury
w Nowym Korczynie
za 2016 r.**

1. **Nazwa Instytucji i adres**
Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Korczynie
ul. Tarnowska 5
28-136 Nowy Korczyn
2. **Organ Założycielski**
Rada Gminy w Nowym Korczynie
3. **Forma prawna**
Samorządowa instytucja kultury
4. **Organ prowadzący rejestr**
Gmina Nowy Korczyn
Gminny Ośrodek Kultury został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury dnia 28.06.2007 roku pod pozycją nr 1
5. **Przedmiot działania**
 - Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym/Dz. U. Z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z póź. zm./
 - Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. Z 2001 r. nr 13, poz. 123 z póź. zm.
 - Ustawa z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych aktów prawnych /Dz. U. Z nr 62 , poz. 718 z póź. zm.
 - Statut stanowiący załącznik do Uchwały Rady Gminy IX/49/2007
6. **Sprawozdanie finansowe** za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016 r. jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Korczynie.
7. **Sprawozdanie finansowe** zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.
8. **Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za rok 2016:**
Podstawa: Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 roku. Tekst jednolity:
/Dz. U. Z 2002 r. nr 76, poz. 694 z póź. zm./

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Korczynie w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości Art. 5 ust. 1 i art. 28 ust, 1 /Dz. U. Z 2002 r. nr 76, poz. 694 z póź. zm./

- a) Aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty
- b) Zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane do 31-12-2016 roku
- c) Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/

- d) GOK w Nowym Korczynie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
9. Na rok 2016 Rada Gminy w Nowym Korczynie przyznała dla Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Korczynie dotację podmiotową w wysokości **220.000,00 PLN**, zgodną z planem finansowym na 2016 rok.
10. Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Korczynie koszty działalności i zobowiązania pokrył z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Nowy Korczyn ,z dotacji z Polsko – Amerykańskiej Fundacji Wolności w Nowym Jorku za pośrednictwem Polskiej Fundacji Dzieci i Młodzieży z siedzibą w Warszawie oraz z wpływów za wynajem sali.
11. W okresie sprawozdawczym od 01-01-2016 do 31-12-2016 GOK w Nowym Korczynie uzyskał przychody w kwocie **229.841,32 zł.**

Gminny Ośrodek Kultury za 2016 rok uzyskał wynik finansowy w wysokości **0,00 PLN**

Przychody:

Dotacja podmiotowa z Urzędu gminy	- 220.000,00 zł
Dotacja z Polsko – Amerykańskiej Fundacji Wolności w Nowym Jorku –	
- „Równać Szanse 2015	8.491,40 zł
Dochody za wynajem Sali	- 1.340,00 zł
Odsetki bankowe	- 9,92 zł
Razem	<u>229.841,32 zł</u>

Rozchody: 229.377,28 zł

Zwrot do budżetu gminy części nie wykorzystanej dotacji podmiotowej:	454,12 zł
Zwrot odsetek bankowych do budżetu gminy	9.92 zł
Wynik finansowy	0,00 zł

12. **Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2016 r.**
 - dotacja z Gminy Nowy Korczyn - 220.000,00 zł

- dotacja z P. F. Dz. i Młodzieży w Warszawie – „Równać Szanse” – 8.491,40 zł
- dochody za wynajem sali - 1.340,00 zł
- pozostałe środki- 9,92 zł (odsetki od rachunku bankowego)

Struktura procentowa przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2014	%
1.	Dotacja z budżetu Gminy Nowy Korczyn	220.000,00	95,71
2.	Dotacja z P F Dz. I Młodzieży Warszawa - „Równać Szanse”	8.491,40	3,69
3.	Odsetki bankowe	9,92	0,01
4.	Dochody za wynajem sali	1.340,00	0,59
3	Ogółem przychody	229.841,32	100,00

13. Struktura zatrudnienia Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Korczynie:

Na dzień 31-12-2016 r. zatrudniał 4 osoby, w tym :

- 1/3 etatu – Główna Księgowa
- 1 etat Dyrektor GOK w Nowym Korczynie
- 1 etat pracownik techniczny GOK w Nowym Korczynie
- 1 /2 etatu pracownik Punktu Informacji Turystycznej

14. Analiza poniesionych kosztów:

- a) **Wynagrodzenia pracowników** - 142.621,00 zł
W tym:
- wynagrodzenia osobowe
 - wynagrodzenia bezosobowe
- b) **Składki ZUS i Fundusz Pracy** - 22.937,72 zł
- c) **Świadczenia na rzecz pracowników** - 5.525,64 zł
W tym:
- koszty BHP
 - pozostałe świadczenia
- d) **Zakup usług** -15.635,67 zł
W tym:
- usługi remontowe
 - usługi odpadami komunalnymi
 - usługi internetowe
 - usługi kulturalne
 - usługi telefoniczne
 - usługi transportowe
 - usługi pocztowe
 - usługi ochrony fizycznej
 - usługa licencyjna
 - usługa przeciwpożarowa

- g) zużycie energii: **-3.650,42 zł**
- W tym;
- zużycie energii elektrycznej
 - woda i ścieki
- h) **Zakup materiałów i wyposażenia** **- 27.806,23zł**
- W tym:
- materiały konserwacyjne
 - materiały biurowe
 - środki czystości
 - wyposażenie
 - prenumerata
 - artykuły spożywcze
 - leki i środki opatrunkowe
 - wyposażenie dla projektu – „ Równać Szanse2015”
 - materiały biurowe- „ Równać Szanse 2015”
 - art. chemiczne do projektu „Równać Szanse 2015”
- i) **Delegacje i pozostałe koszty rodzajowe** **-11.200,60 zł**
- W tym:
- prowizje bankowe
 - podróże służbowe
 - nagrody konkursowe
 - wynagrodzenie autorskie ZAiKS
 - ubezpieczenie imprez
 - zakup plakatów do imprez
 - abonament RTV

- składki członkowskie
- nagrody dla projektu –Równać Szanse
- catering dla projektu – Równać Szanse
- program antywirusowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Kurek

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Nowym Karczynie
Bogumiła Zawada

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Tarnowska 5,28-136 Nowy Korczyn	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: URZĄD GMINY W NOWYM KORCZYŃ WPLYNEŁO
Numer identyfikacyjny REGON 290016163	na dzień 31.12.2016 r.	dn. 27 MAR. 2017
		Wysłać bez pisma przewodniego <i>podpis</i> <i>2659/17</i>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. - Fundusz	0,00	0,00
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	III. - Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. - Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	V. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
1. - Materiały	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	2. - Inne fundusze	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	I. - Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00	II. - Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
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
8.	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Główny księgowy

2017.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Nowym Korczynie
[Podpis]
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Tarnowska 5,28-136 Nowy Korczyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 22.03.2017 r.	Adresat Wójt Gminy Nowy Korczyn
Numer identyfikacyjny REGON 290016163		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	230 040,13	229 377,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	227 993,11	22 501,32
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 100,00	1 340,00
B. Koszty działalności operacyjnej	230 040,13	229 377,28
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	16 007,95	31 456,65
III. Usługi obce	18 291,91	15 635,67
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	152 415,60	142 621,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	28 721,48	28 463,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 603,19	11 200,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
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)	0,00	0,00

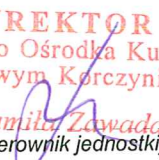
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.



 (główny księgowy)

2017.03.22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Nowym Korczynie

 Bogumiła Zawada
 (kierownik jednostki)