Radca Prawny Miejskiej w Miastku 12.05.2017 r.

- PROJEKT -

Druk Nr 477/XXXVIII

Dnia: 2017 -05- 25

Podpis

UCHWAŁA Nr XXXIX/ /2017
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 25 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miastku za 2016 rok

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

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miastku za 2016 rok, na które składa się:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku,
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku,
4. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt uchwały
opiniuję pod względem formalno-prawnym
pozytywnie i ~~negatywnie~~

Miastko, dnia 12.05.2017r.

RADCA PRAWNY
Lucyna Kowalczyk

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
ul. Kazimierza Wielkiego 3
77-200 MIASTKO
NIP 842-13-53-697, tel. 59 857 29 09

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015 r.					
poz.zuor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	pozuor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3ust. 1 pkt 13)	241634,16	254877,52	A.	Fundusz własny	47341,07	32254,63
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I	Fundusz podstawowy	105641,36	47341,07
				IV	Fundusz zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	241634,16	254877,52	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	241634,16	254877,52	VI	Zysk (strata) netto	-58300,29	-15086,24
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	55131,21	52706,85	B.	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)	198851,11	228637,78
b)	budynki i budowle	152052,69	147483,09	I	Rezerwy na zobowiązania	133454,63	159602,19
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34450,26	28550,08	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu		26137,5	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	33339,2
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		33339,2
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	133454,63	126262,99
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe	133454,63	126262,99
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	23657,8	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	23657,8	
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartosciowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	4558,02	6015,09	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	242,25	104,26	d)	inne	23657,8	33339,2
1.	Materiały	242,25	104,26	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	41691,28	39035,59
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	41691,28	39035,59
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	20602,36	17725,21
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1922	1851,18	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1922	1851,18	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	504	1833,48	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1418	17,7	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18353,92	15611,13
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń	2735	5699,25
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1537,27	1991,49	3.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1537,27	1991,49	IV	Rozliczenia międzyokresowe	47,4	30000
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	47,4	30000
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		30000
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1537,27	1991,49	*	krótkoterminowe	47,4	0
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1537,27	1991,49				
*	Inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	856,5	2068,16				
	Suma aktywów	246192,18	260892,61		Suma pasywów	246192,18	260892,61

Sporządził:
Mikulska Genowefa

Miejsce, data sporządzenia:
Miastko 28.02.2017

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Genowefa Mikulska

DYREKTOR MGOK
Janusz T. Gawroński

Urząd Miejski w Miastku
Wpłynęło dnia 21.03.2017
Sprawdzono pod względem formalno - rachunkowym
21.03.2017 data
podpis

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
ul. Kazimierza Wielkiego 3
77-200 MIASTKO
NIP 842-10-53-607 tel. 59 857 29 09

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2015.	za bieżący rok obrotowy 2016..
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	885706,75	946589,56
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36098,15	76589,56
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	845500	870000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	4108,6	
B	Koszty działalności operacyjnej	974435,82	988101,83
I	Amortyzacja	12259,28	17506,64
II	Zużycie materiałów i energii	83551,69	114458,06
III	Usługi obce	50231,51	54977,42
IV	Podatki i opłaty	2351,5	8205,01
V	Wynagrodzenia	515930,56	513792,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	102550,69	107893,58
	emerytalne		55373,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	207560,59	171268,41
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-88729,07	-41512,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	6840,77	7191,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6840,77	7191,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-81888,3	-34320,63
G	Przychody finansowe	23588,01	19234,39
II	Odsetki	707,57	542,37
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	22880,44	18692,02
H	Koszty finansowe	0	0
II	Odsetki		
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	-58300,29	-15086,24
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata)netto	-58300,29	-15086,24

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

.....GŁÓWNY KSIĘGOWY
sporządził
Genowefa Mikulska

DYREKTOR MGOK
Janusz T. Gawroński

Miastko 02.03.2017
miejscowość i data

Urząd Miejski w Miastku
Wpłynęło dnia 21.03.17
Sprawdzono pod względem formalno - rachunkowym
21.03.17 Kamińska
data podpis

Część opisowa instytucji kultury
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miastku
za 2016 rok

Przychody			Plan	Wykonanie
1	Dotacja z Urzędu Miejskiego		870000,00	870000,00
2	Dotacja na zakup samochodu		30000,00	30000,00
3	Dochody własne		103000,00	103015,59
	a	Bilety do Klubu Filmowego i na imprezy		7371,84
	b	Ze sprzedaży popcornu i napoi		1885,44
	c	Wydruk dyplomów i zaproszeń		1241,25
	Doch	Nagłośnienie zawodów		1619,51
	e	Przychody z wynajmu pomieszczeń		59155,02
	f	Odsetki bankowe i inne dochody		542,37
	g	Środki z MGKRPA		16000,00
	h	Zwrot podatku VAT za 2015 rok		1030,00
	i	Sprzedaż samochodu		1662,02
	j	Współorganizacja imprez		5316,50
	k	Pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja)		7191,64
Wydatki			973000,00	988101,83
1	Amortyzacja naliczona za 2016 rok		15000,00	17506,64
2	Wynagrodzenia, w tym:		513000,00	513792,71
	Amor	Wynagrodzenie w świetlicach		164764,06
	b	Wynagrodzenia bezosobowe		23329,00
	c	Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		24029,40
3	Ubezpieczenia i inne świadczenia:		87500,00	91382,85
	a	Ubezpieczenia świetlice		33091,58
4	Inne świadczenia na rzecz pracowników		14000,00	13645,20
	a	Badania lekarskie		1065,00
	b	Wypłata świadczeń urlopowych		12580,20
5	Zużycie materiałów i energii		112000,00	114458,06
	a	C.O.		44470,20
	b	Energia elektryczna i woda		16170,97
	c	Materiały biurowe, znaczki pocztowe i prenumerata		8204,85
	d	Artykuły spożywcze, nagrody i plakaty na org. Przeglądów i turniejów		24789,25
	e	Paliwo do samochodu		3366,83
	f	Środki czystości i art. gospodarcze i dekoracyjne		3044,32
	g	Zakup sprzętu		2379,30
	h	Zakup mebli i krzeseł		5297,22
	i	Materiały do napraw i remontów		6735,12
6	Usługi obce		220000,00	226245,83
	a	Za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe		5584,67
	b	Drobne naprawy i ochrona obiektu		12717,24
	c	Czynności związane z BHP, usługi informatyczne i inne opłaty		7016,38
	d	Czynsz za garaż		840,00
	e	Koszty przejazdów - świetlice		4444,31
	f	Czynsz - świetlica MGOK (Chrobrego)		12407,45
	g	Organizacja imprez		168100,00
	h	Licencja na wyświetlanie filmów		1906,00
	i	Wynajem agregatów na imprezy		7863,96
	j	Opłaty za noclegi dla zespołów		2087,41
	g	Opłaty - bilety wstępu na basen		1081,00
	h	Wynagrodzenia autorskie ZAiKS		2197,41

Część opisowa instytucji kultury
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miastku
za 2016 rok

7	Podatki i opłaty		8500,00	8205,01
	a	Ubezpieczenie samochodu OC/AC i budynku		2308,00
	b	Różnica podatku VAT od zakupów towarów liczony wskaźnikiem, który nalicza się za rok poprzedni, tj. 2015		5457,55
	c	Opłata za wieczyste użytkowanie		145,46
	d	Opłata za śmieci		294,00
8	Pozostałe koszty rodzajowe - delegacje służbowe i szkolenia		3000,00	2865,53
	a	Delegacje i szkolenia		2865,53

Koszty pniesione na imprezy organizowane przez MGOK				
	1	Organizacja Świąt Państwowych		8504,55
	2	Organizacja ferii zimowych i akcji letniej w ramach środków z MGKPRA		15275,21
	3	Organizacja Dni Miastka		148019,87
	4	Organizacja dożynek		12814,2
	5	Koszty utrzymania budynku przy ul. Mickiewicza 2		38810,13

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
ul. Kazimierza Wielkiego 3
77-200 MIASTKO
NIP 842-13-53-697, tel. 59 857 29 09

DYREKTOR MGOK
Janusz T. Czyrański

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości - roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Miastku w Miastku złożył sprawozdanie finansowe, które zostało przedstawione właściwym komisjom Rady Miejskiej celem zaopiniowania. Podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył tę instytucję.

Sporządził:
Bronisława Nielipiuk
Skarbnik Miastka