

UCHWAŁA NR XXIII/205/16
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 22 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2015

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

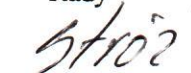
§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2015, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Zysk za rok 2015 w kwocie **16.101,17 PLN** zostanie przeznaczony na powiększenie funduszu jednostki.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. . Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.

Zastępca Przewodniczącego
Rady


Leszek Stróż

MIEJSKO GMINNY
OŚRODEK KULTURY

57-530 BYSTRZÓWKA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20
NIP 8810003075 tel./fax 14 811 00 91

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	PASYWA	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015
A. Aktywa trwałe	1 176 020,90	1 250 801,70	A. Kapitał (fundusz) własny	403 928,02	10 100,31
I. Wartości niematerialne i prawne	2 345,55	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	488 466,09	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 345,55	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 173 675,35	1 250 801,70	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 121 808,35	1 249 337,70	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 621,77	-6 000,86
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-41 916,30	16 101,17
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	489 482,12	578 955,97	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 006,76	78 429,99	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	853 658,05	1 274 718,31
d) środki transportu	19 938,53	25 207,71	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	590 380,94	566 744,03	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	51 867,00	1 464,00	2. Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	137 729,03	71 734,06
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	137 623,00	70 228,27
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe		81 565,17	34 016,92	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	92 228,45	35 126,41
I. Zapasy				- do 12 miesięcy	92 228,45	35 126,41
1. Materiały		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 631,96	33 344,11
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń,	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		48 684,06	28 164,70	i) inne	1 762,59	1 757,75
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	106,03	1 505,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	715 929,02	1 202 984,25
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	715 929,02	1 202 984,25
b) inne		0,00	0,00	- długoterminowe	641 123,96	1 080 367,55
2. Należności od pozostałych jednostek		48 684,06	28 164,70	- krótkoterminowe	74 805,06	122 616,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		27 331,10	25 631,67			
- do 12 miesięcy		23 507,29	20 198,90			
- powyżej 12 miesięcy		3 823,81	5 432,77			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		21 352,96	2 533,03			
c) inne		0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe						
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		32 881,11	5 852,22			
a) w jednostkach powiązanych		32 881,11	5 852,22			
- udziały lub akcje		0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00			
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00			
- udziały lub akcje		0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00			
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		32 881,11	5 852,22			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		32 881,11	5 852,22			
- inne środki pieniężne		0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00			
Aktywa razem		1 257 586,07	1 284 818,62	Pasywa razem	1 257 586,07	1 284 818,62

Bystrzyca Kłodzka, dnia 30.03.2016 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Goździ

(data, nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY 57-500 BYSTRZYCA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20 NIP 8810003075 tel./fax 74 811 05 91 Numer identyfikacyjny REGON 000282518	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Adresat Urząd Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1 532 454,02	1 867 677,63	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, dotacje do działalności, w tym	1 532 454,02	1 867 677,63	
- sprzedaż produktów	192 396,21	249 179,46	
- dotacje do działalności	1 340 057,81	1 618 498,17	
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	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 591 449,37	1 946 816,45	
I. Amortyzacja	64 258,75	120 776,34	
II. Zużycie materiałów i energii	308 889,10	331 495,24	
III. Usługi obce	214 973,01	214 646,15	
IV. Podatki i opłaty, w tym	58 272,46	65 808,97	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	698 767,86	900 119,01	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	137 465,17	291 636,11	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 823,02	22 334,63	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-58 995,35	-79 138,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 985,17	127 513,28	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	25 985,17	127 513,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 577,04	31 975,39	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Pozostałe koszty operacyjne	10 577,04	31 975,39	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-43 587,22	16 399,07	
G. Przychody finansowe	1 924,42	675,69	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym	1 924,42	675,69	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	253,50	973,59	
I. Odsetki, w tym	229,00	973,59	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
II. Inne	24,50	0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-41 916,30	16 101,17	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-41 916,30	16 101,17	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-41 916,30	16 101,17	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Górecka

(data, nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

Bystrzyca Kłodzka, dnia 30.03.2016 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	Adresat	
MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY 57-590 BYSTRZYCA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20 NIP 8810003075 tel./fax 74 811 05 91			Urząd Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej	
Numer identyfikacyjny REGON 000282518			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		488 466,09	488 466,09
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	0,00
1.6.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	488 466,09
2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	78 537,21
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5.	Pokrycie amortyzacji		0,00	0,00
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
2.8.	Inne zmniejszenia		0,00	409 928,88
3.	Wynik netto		-41 916,30	10 100,31
3.1.	a) zysk netto		0,00	16 101,17
3.2.	b) strata netto		41 916,30	6 000,86
3.3.	c) Odpisy z zysku		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		488 466,09	0,00
III.	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		446 549,79	10 100,31

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Góźdź

(data, nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

Bystrzyca Kłodzka, dnia 30.03.2016 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Leszek Stróż

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art.53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury – Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury.

W 2015 roku w jednostce nastąpił wzrost przychodów i kosztów. Mimo dużych kosztów amortyzacji w kwocie: 120.776,34 zł jednostce udało się wygospodarować zysk w kwocie: 16.101,17 zł.

Biorąc pod uwagę, że jednostka w poprzednim roku zamknęła się stratą zasadne jest przeznaczenie zysku na powiększenie funduszu jednostki.

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Leszek Stroz