

ZARZĄDZENIE NR 88/2016

Wójta Gminy Burzenin

z dnia 14 marca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnego Domu Kultury w Burzeninie za 2015 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2015 r., poz. 1515 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Domu Kultury w Burzeninie sprawozdanie finansowe za 2015 rok

§2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania rocznego – stanowiący załącznik nr 1
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015r. – stanowiący załącznik nr 2
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. – stanowiący załącznik nr 3
- 4) dodatkowej informacji i objaśnienia – stanowiący załącznik nr 4

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WOJTA
Jarosław Janiak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO DOMU KULTURY W BURZENINIE ZA 2015 ROK

Gminny Dom Kultury w Burzeninie ul. Rynek 8 prowadzi swą działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIV/67/07 Rady Gminy Burzenin z dnia 29 października 2007r.

Przedmiotem działalności zgodnie ze statutem jest:

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej;
- stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół zainteresowań sekcji, zespołów i innych form;
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, imprez artystycznych, rozrywkowych, turystycznych;
- nadzorowanie, organizacja i koordynacja działalności rozrywkowo-rekreacyjnej na terenie gminy;
- prowadzenie kursów języków obcych oraz różnych szkoleń dla młodzieży i dorosłych;
- współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców gminy.

Organem założycielskim jest Rada Gminy.

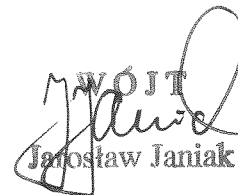
Gminny Dom Kultury został wpisany do Rejestru Kultury pod numerem 2 w dniu 15.01.2008 roku. Instytucja została utworzona na czas nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zaprzestanie kontynuowania przez instytucję kultury działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.

WÓJT

Janostaw Janiak

RACHUNEK WYNIKÓW

W rachunku wyników wykazuje się przychody i koszty oraz zyski i straty za poprzedni i bieżący rok obrotowy, z następującą szczegółowością:

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	315 000,00	263 352,00
I.	Składniki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	315 000,00	263 352,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna)(A-B)	315 000,00	263 352,00
D.	Koszty administracyjne	333 374,41	312 457,46
1.	Zużycie materiałów i energii	52 790,00	34 783,76
2.	Usługi obce	31 194,32	25 386,11
3.	Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	187 013,92	211 867,47
4.	Amortyzacja	37 367,18	14 515,95
5.	Pozostałe	25 008,99	25 904,17
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	21 597,40	77 384,69
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	0	0
H.	Koszty finansowe	0	0
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	3 222,99	28 279,23
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	3 222,99	28 279,23
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0	0
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	3 222,99	28 279,23

Anna Szmytka
SKARBNIK GMINY

WÓJTA
Jarosław Janiak

BILANS

W bilansie wykazuje się następujące informacje o stanie aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego i bieżącego roku obrotowego.

AKTYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Majątek trwały	13 598,11	31 197,16
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały		
III.	Finansowy majątek trwały		
B.	Majątek obrotowy	7 709,34	35 988,57
I.	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
II.	Należności i roszczenia		
III.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		
IV.	Środki pieniężne	7 709,34	35 988,57
C	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	21 307,45	67 185,73

PASYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Fundusze własne	14 920,79	29 601,91
I.	Fundusz podstawowy	11 697,80	1 322,68
II.	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	3 222,99	28 279,23
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3 222,99	28 279,23
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
I	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
B.	Rezerwy		
C.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
D.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
E.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	6 386,66	37 583,82
	SUMA PASYWÓW	21 307,45	67 185,73

Dane zgodne
SKARBNIK GMINY
Jadana Szmytka

WÓJT
Jarosław Janiak

INFORMACJA DODATKOWA

O której mowa w art. 45 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami).

1. Na dzień 31 grudnia 2015 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnym Domu Kultury w Burzeninie następująco:

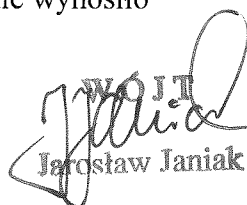
- Zmiany w ciągu roku obrotowego w środkach trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe	34 576,87	21 648,00	56 224,87
Wartości niematerialne i prawne	0,00	500,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	155 154,29	9 868,76	165 023,05

- Umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe	20 978,76	4 048,95	25 027,71
Wartości niematerialne i prawne	0,00	500,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	155 154,29	9 868,76	165 023,05

- a) w GDK w Burzeninie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów,
b) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku wyników.
2. Grunty własne nie występują
3. GDK w Burzeninie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
4. Informacja o wielkości funduszy:
Stan na dzień 31.12.2015 r. **1 322,68**
5. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów – **37 583,82**
6. W GDK w Burzeninie strata nie wystąpiła.
7. W 2015 roku nie tworzone rezerw na należności.
8. Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania nie występują.
9. GDK w Burzeninie nie udzieliła gwarancji i poręczeń także wekslowych.
10. Straty, zyski nadzwyczajne w 2015 r. nie wystąpiły.
11. W roku 2015r. przeciętne zatrudnienie w GDK w Burzeninie wynosiło **3,25** etatu.


WOJTA
Jarosław Janiak