

ZARZĄDZENIE NR 136/2017

Wójta Gminy Burzenin

z dnia 14.03.2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnego Domu Kultury w Burzeninie za 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (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 (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez p.o. Dyrektora Gminnego Domu Kultury w Burzeninie sprawozdanie finansowe za 2016 rok

§2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania rocznego – stanowiący załącznik nr 1
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016r. – stanowiący załącznik nr 2
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. – 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 2016 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 2016 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 2016 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.

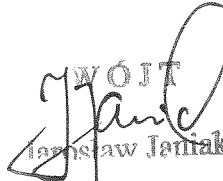
WÓJT

Jarosław 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	263 352,00	275 000,00
I.	Składniki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	263 352,00	275 000,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna)(A-B)	263 352,00	275 000,00
D.	Koszty administracyjne	312 457,46	299 323,67
1.	Zużycie materiałów i energii	34 783,76	19 179,38
2.	Usługi obce	25 386,11	28 160,52
3.	Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	211 867,47	214 771,51
4.	Amortyzacja	14 515,95	5 732,96
5.	Pozostałe	25 904,17	31 479,30
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	77 384,69	31 839,96
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)	28 279,23	7 516,29
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	28 279,23	7 516,29
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0	0
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	28 279,23	7 516,29

WÓJT

Jacek Janiak

Burzenin, 14.03.2017r.

BILANS

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

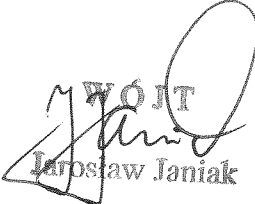
AKTYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Majątek trwały	31 197,16	25 464,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały		
III.	Finansowy majątek trwały		
B.	Majątek obrotowy	35 988,57	44 294,52
I.	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		14 000,00
II.	Należności i roszczenia		
III.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		
IV.	Środki pieniężne	35 988,57	30 294,52
C	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	67 185,73	69 758,72

PASYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Fundusze własne	29 601,91	43 504,86
I.	Fundusz podstawowy	1 322,68	35 988,57
II.	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	28 279,23	7 516,29
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	28 279,23	7 516,29
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		789,66
E.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	37 583,82	25 464,20
	SUMA PASYWÓW	67 185,73	69 758,72

Burzenin, 14.03.2017r.

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 2016 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnym Domu Kultury w Burzeninie następująco:

- Zmiany w ciągu roku obrotowego w środkach trwałych:

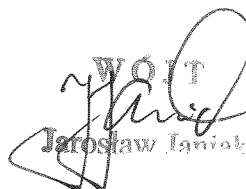
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2016	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2016
Środki trwałe	56 224,87	0,00	56 224,87
Wartości niematerialne i prawne	500,00	0,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	165 023,05	3 843,01	168 866,06

- Umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2016	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2016
Środki trwałe	25 027,71	5 732,96	30 760,67
Wartości niematerialne i prawne	500,00	0,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	165 023,05	3 843,01	168 866,06

- 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 31.12.2016 r. **35 988,57**
5. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów – **25 464,20**
6. W GDK w Burzeninie strata nie wystąpiła.
7. W 2016 roku nie tworzone rezerwy na należności.
8. Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania występują w kwocie **789,66**
9. GDK w Burzeninie nie udzieliła gwarancji i poręczeń także wekslowych.
10. Straty, zyski nadzwyczajne w 2016 r. nie wystąpiły.
11. W roku 2016r. przeciętne zatrudnienie w GDK w Burzeninie wynosiło **3,25** etatu.

WOJT

Jarosław Janiak