

**Zarządzenie Nr 40/2017  
Wójta Gminy Obrowo  
z dnia 12 czerwca 2017 roku**

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Obrowie za 2016 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1047 ze zm.)

**zarządzam, co następuje:**

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury za 2016 rok.
- § 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Stratę finansową w kwocie 1.373,06zł. pokryć z funduszu Gminnego Ośrodka Kultury w Obrowie.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Obrowie.

**WÓJT**  
*mgr Andrzej Wiczyński*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2016r

(wariant porównawczy)

171  
URZĄD GMINNY W OBROWIE  
09.03.2017  
Numer *[Signature]*

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	6 100,00	8 200,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 100,00	8 200,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	369 462,40	429 571,09
I	Amortyzacja	1 669,41	1 332,51
II	Zużycie materiałów i energii	76 578,77	88 928,37
III	Usługi obce	3 112,42	1 809,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		287 874,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	245 064,41	48 562,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 037,39	1 064,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-363 362,40	-421 371,09
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	389 531,14	419 998,03
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	361 621,54	419 998,03
III	Inne przychody operacyjne	27 909,60	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	26 168,74	-1 373,06
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	26 168,74	-1 373,06
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	26 168,74	-1 373,06
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	26 168,74	-1 373,06

Główny Księgowy

09.03.2017

*[Signature]*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

09.03.2017

*[Signature]*  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD GMINY W OBROWIE

09.03.2017

Adresat  
Podpis

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gminny Ośrodek Kultury w Obrowie</b> 87-126 Obrowo, ul. Aleja Lipowa 23 tel. 56 678 60 22 Regon 340404949, NIP 879-254-61-72 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia ..... 20 16 r.</p>	<p>GMINA OBROWO</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>			
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>		<p>361 621,54</p>	<p>446 166,77</p>
<p>1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>			<p>26 168,74</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>		<p>361 621,54</p>	<p>419 998,03</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>			
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>			
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>		<p>361 621,54</p>	<p>419 998,03</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>			
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>			
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>		<p>361 621,54</p>	<p>419 998,03</p>
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			



Gminny Ośrodek Kultury  
w. Obrowie

ul. Lipowa 29

tel. 56 678 60 22

Regon 340404949, NIP 679-254-61-72

BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 GRUDNIA 2016r .....

URZĄD GMINY W OBROWIE  
09.03.2017  
Numer Jednostka obliczeniowa: 145  
Podpis: [signature]

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	8 988,19	7 655,68	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	9 036,74	7 663,68
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	8 988,19	7 655,68	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	8 988,19	7 655,68	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-17 132,00	9 036,74
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	26 168,74	-1 373,06
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 988,19	7 655,68	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
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		
	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	<b>Aktywa obrotowe</b>	48,55	8,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	48,55	8,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	48,55	8,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48,55	8,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	48,55	8,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>9 036,74</b>	<b>7 663,68</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>9 036,74</b>	<b>7 663,68</b>

Główny Księgowy

*Agnieszka Rypkowska*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*08 03 2019*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)