

**UCHWAŁA NR XXX/214/17  
RADY GMINY KRUPSKI MŁYN**

z dnia 30 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu  
i Rekreacji w Krupskim Młynie za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 ze zm.) Rada Gminy uchwala

**§ 1.** Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie za rok 2016, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krupski Młyn.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Róża Ochman-Szyguła**

## Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie za rok 2016

### SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego..... str. 1
2. Informacja dodatkowa..... str. 3
3. Bilans..... str. 5
4. Rachunek zysków i strat..... str. 8

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2016 Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

1. Nazwa, siedziba i adres instytucji:

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie  
ul. Zawadzkiego 3  
42-693 Krupski Młyn

Uchwałą Nr XX/138/12 Rady Gminy Krupski Młyn z dnia 29 maja 2012 r. zmieniono nazwę Gminnego Ośrodka Kultury w Krupskim Młynie na Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie nie posiada jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD.

9004Z Działalność Obiektów Kulturalnych

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji, statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON oraz numer identyfikacji podatkowej w systemie NIP.

GOKSiR posiada osobowość prawną i jest wpisany do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury prowadzonej przez Wójta Gminy w Krupskim Młynie,

nr wpisu w ewidencji 1/1992,

REGON: 240241114

NIP: 645-238-70-41

5. Dane dotyczące osoby reprezentującej instytucje:

Justyna Psiuk – Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

6. Określenie celów statutowych instytucji:

Podstawowym celem statutowym jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz zapewnienie czynnego uprawiania sportu i rekreacji przez mieszkańców, poprzez:

- prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej,
- inicjowanie, organizowanie i prowadzenie działalności sportowej i rekreacyjnej,
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej w wychowaniu przez sztukę,

- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
- rozpoznanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- tworzenie warunków do rozwoju folkloru, rękodzieła ludowego i artystycznego,
- popularyzacja i promocja dorobku kulturalnego,
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw i prelekcji,
- prowadzenie kół zainteresowań,
- organizowanie konkursów, turniejów w różnych dziedzinach kultury i sztuki,
- organizacja imprez plenerowych,
- prowadzenie działalności usługowej, min.: wynajem pomieszczeń na organizację imprez rodzinnych i okolicznościowych,
- współdziałanie z innymi instytucjami kultury, oświaty, stowarzyszeniami, związkami twórczymi w dziedzinie upowszechniania kultury,
- programowanie, koordynacja i realizacja zadań z zakresu sportu i rekreacji,
- popularyzacja rekreacji ruchowej,
- organizacja i koordynowanie imprez sportowych na terenie gminy,
- współorganizowanie imprez sportowych mających na celu promowanie gminy,
- organizowanie zajęć dla dzieci i młodzieży w okresie wakacji i ferii,
- utrzymywanie i udostępnianie posiadanej bazy sportowej i rekreacyjnej,
- współpraca ze stowarzyszeniami oraz jednostkami organizacyjnymi w zakresie organizowania imprez sportowych,
- promocja walorów turystycznych gminy.

7. Wskazanie okresu trwania działalności instytucji, jeżeli jest ona ograniczona w statucie.

Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

9. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z w/w przepisami:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych,
- amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej użyteczności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane są w cenach nabycia.
2. Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia.
3. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
4. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną,
- przychody i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

Księgi rachunkowe prowadzi się za pomocą systemu komputerowego w programie finansowo-księgowym Sage Symfonia Finanse i Księgowość oraz kadry-płace Sage Symfonia Kadry i Płace. Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest ochroną wewnętrzną i zewnętrzną.

Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach, ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

Instytucja nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony jest w całości na cele statutowe i jest zwolniony z opodatkowania.

Inwentaryzacje przeprowadza się zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz instrukcją inwentaryzacyjną.

Sprawdzenie dokumentacji księgowej pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym jest równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem legalności, gospodarności i celowości wydatkowania środków publicznych.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jedynkowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

### **Informacja dodatkowa do Bilansu za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie**

Rachunkowość Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie w okresie sprawozdawczym od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. prowadzona była zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.)

#### **I. Bilans - ważniejsze pozycje aktywów i pasywów.**

|  |              |
|--|--------------|
| 1. Aktywa trwałe   | 59.961,70 zł |
| i obejmują:  |              |
| - środki trwałe  | 59.961,70 zł |
| 2. Aktywa obrotowe wynoszą   | 8.498,46 zł  |
| i obejmują:  |              |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach w kwocie:                       | 7.913,46 zł  |
| - krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług:                      | 585,00 zł    |
| 3. W pasywach bilansu wykazany został Kapitał (fundusz) własny w wysokości | 55.392,59 zł |

i obejmuje:

|   |              |
|---|--------------|
| - kapitał (fundusz) podstawowy                        | 44.349,48 zł |
| - kapitał (fundusz) rezerwowy                         | 11.023,20 zł |
| - zysk netto  | 19,91 zł     |
| 4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości | 13.067,57 zł |

i obejmują:

|   |              |
|---|--------------|
| - zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy w wysokości | 606,20 zł    |
| 5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym   | 12.461,37 zł |
| - długoterminowe  | 8.526,20 zł  |
| - krótkoterminowe   | 3.935,17 zł  |

Wartość RMP stanowi niezamortyzowana część dotacji otrzymana w ramach operacji pt.: "Utworzenie siłowni wewnętrznej na terenie hali sportowej w Krupskim Młynie poprzez wyposażenie jednego z pomieszczeń w sprzęt siłowy" zrealizowanej zgodnie z umową przyznania pomocy nr 01393-6930-UM1240363/14 (z dnia 05.11.2014 r.) na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 w wysokości 25.000,00 zł. Dotychczasowe umorzenie/odpis w pozostałe przychody operacyjne wynosi 12.538,63 zł.

## II. Rachunek zysków i strat

1. W okresie sprawozdawczym GOKSiR uzyskał przychody w łącznej wysokości 677.200,05 zł w tym wykazane zostały przychody finansowe – z kapitalizacji odsetek – w wysokości 13,62 zł. W 2016 r. GOKSiR w Krupskim Młynie podpisał umowy z Powiatowym Urzędem Pracy na zatrudnienie dwóch pracowników: o refundację części kosztów poniesionych na wynagrodzenia, nagrody i składki na ubezpieczenia społeczne zatrudnionych bezrobotnych do 30 roku życia oraz o zatrudnienie bezrobotnego w ramach bonu zatrudnieniowego współfinansowanej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój. Kwota refundacji wyniosła: 24.554,25 zł.

2. Wykazane koszty w łącznej wysokości 677.180,14 zł związane były z prowadzeniem działalności statutowej oraz jako koszty administracyjne występujące podczas prowadzenia wyżej wymienionej działalności.

Powyższe składniki wpłynęły na całość wyniku w następujący sposób:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| – przychody                        | 677.200,05 zł |
| – koszty                           | 677.180,14 zł |
| – nadwyżka przychodów nad kosztami | 19,91 zł      |

Podatek dochodowy od osób prawnych w okresie sprawozdawczym nie wystąpił.

Krupski Młyn, dnia 20.03.2017 r.

Sporządził: Anna Bronowicka

Zatwierdził: Justyna Psiuk

**GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI W KRUPSKIM MŁYNIE**  
**42-693 Krupski Młyn**  
**ul. Zawadzkiego 3**

**BILANS**  
**na dzień 31 grudnia 2016r.**

| AKTYWA   | zł               |                  | PASywa  | zł               |                  |
|--|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
|  | Stan koniec roku |                  |   | Stan koniec roku |                  |
|  | 2016             | 2015             |   | 2016             | 2015             |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | <b>59.961,70</b> | <b>73.874,93</b> | <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>  | <b>55.392,59</b> | <b>55.372,68</b> |
| <i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>                | 0,00             | 0,00             | <i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>                                    | <b>44.349,48</b> | <b>44.349,48</b> |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0,00             | 0,00             | <i>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>         | 0,00             | 0,00             |
| 2. Wartość firmy   | 0,00             | 0,00             | <i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>                      | 0,00             | 0,00             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | 0,00             | 0,00             | <i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>                                     | 0,00             | 0,00             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0,00             | 0,00             | <i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>                         | 0,00             | 0,00             |
| <i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>                        | 59.961,70        | 73.874,93        | <i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>                        | 11.023,20        | 0,00             |
| 1. Środki trwałe   | 59.961,70        | 73.874,93        | <i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>                                 | 0,00             | 0,00             |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 0,00             | 0,00             | <i>VIII. Zysk (strata) netto</i>  | 19,91            | 11.023,20        |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00             | 0,00             | <i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i> | 0,00             | 0,00             |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00             | 0,00             | <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | <b>13.067,57</b> | <b>18.669,03</b> |
| d) środki transportu                                     | 0,00             | 0,00             | <i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>   | 0,00             | 0,00             |
| e) inne środki trwałe                                    | 59.961,70        | 73.874,93        | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 0,00             | 0,00             |
| 2. Środki trwałe w budowie                               | 0,00             | 0,00             | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                            | 0,00             | 0,00             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00             | 0,00             | - długoterminowa  | 0,00             | 0,00             |
| <i>III. Należności długoterminowe</i>                    | 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             |
| <i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>                     | 0,00             | 0,00             | - krótkoterminowe   | 0,00             | 0,00             |
| 1. Nieruchomości   | 0,00             | 0,00             | <i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>                                    | 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             |   |                  |                  |
| - udziały lub akcje                                      | 0,00             | 0,00             |   |                  |                  |
| - inne papiery wartościowe                               | 0,00             | 0,00             |   |                  |                  |
| - udzielone pożyczki                                     | 0,00             | 0,00             |   |                  |                  |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00             | 0,00             |   |                  |                  |

|   |                 |               |   |           |           |
|---|-----------------|---------------|---|-----------|-----------|
| b) w pozostałych jednostkach  | 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                                      | 0,00      | 0,00      |
| - udzielone pożyczki  | 0,00            | 0,00          | d) inne   | 0,00      | 0,00      |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00            | 0,00          | <i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>                  | 606,20    | 2.272,48  |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00            | 0,00          | 1. Wobec jednostek powiązanych                            | 0,00      | 0,00      |
| <i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>   | 0,00            | 0,00          | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00      | 0,00      |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00            | 0,00          | - do 12 miesięcy  | 0,00      | 0,00      |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00            | 0,00          | - powyżej 12 miesięcy                                     | 0,00      | 0,00      |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>8.498,46</b> | <b>166,78</b> | b) inne   | 0,00      | 0,00      |
| <i>I. Zapasy</i>  | 0,00            | 0,00          | 2. Wobec pozostałych jednostek                            | 606,20    | 2.272,48  |
| 1. Materiały  | 0,00            | 0,00          | a) kredyty i pożyczki                                     | 0,00      | 0,00      |
| 2. Półprodukty i produkty gotowe  | 0,00            | 0,00          | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 0,00      | 0,00      |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00            | 0,00          | c) inne zobowiązania                                      | 0,00      | 0,00      |
| 4. Towary   | 0,00            | 0,00          | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 606,20    | 2.272,48  |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00            | 0,00          | - do 12 miesięcy  | 606,20    | 2.272,48  |
| <i>II. Należności krótkoterminowe</i>   | 585,00          | 30,97         | - powyżej 12 miesięcy                                     | 0,00      | 0,00      |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 0,00            | 0,00          | e) zaliczki otrzymane na dostawy                          | 0,00      | 0,00      |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00            | 0,00          | f) zobowiązania wekslowe                                  | 0,00      | 0,00      |
| - do 12 miesięcy  | 0,00            | 0,00          | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00      | 0,00      |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00            | 0,00          | h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 0,00      | 0,00      |
| b) inne   | 0,00            | 0,00          | i) inne   | 0,00      | 0,00      |
| 2. Należności od pozostałych jednostek  | 585,00          | 30,97         | 3. Fundusze specjalne                                     | 0,00      | 0,00      |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 585,00          | 30,97         | <i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>                     | 12.461,37 | 16.396,55 |
| - do 12 miesięcy  | 585,00          | 30,97         | 1. Ujemna wartość firmy                                   | 0,00      | 0,00      |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00            | 0,00          | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 12.461,37 | 16.396,55 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00            | 0,00          | - długoterminowe  | 8.526,20  | 12.461,37 |
| c) inne   | 0,00            | 0,00          | - krótkoterminowe   | 3.935,17  | 3.935,18  |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00            | 0,00          |   |           |           |
| <i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>  | 7.913,46        | 135,81        |   |           |           |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 7.913,46        | 135,81        |   |           |           |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00            | 0,00          |   |           |           |
| - udziały lub akcje   | 0,00            | 0,00          |   |           |           |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00            | 0,00          |   |           |           |
| - udzielone 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             |                     |                  |                  |
| - udzielone pożyczki                                  | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe               | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne           | 7.913,46         | 135,81           |                     |                  |                  |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach            | 7.913,46         | 135,81           |                     |                  |                  |
| - inne środki pieniężne                               | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| - inne aktywa pieniężne                               | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                    | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| <i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i> | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| <b>Aktywa razem</b>                                   | <b>68.460,16</b> | <b>74.041,71</b> | <b>Pasywa razem</b> | <b>68.460,16</b> | <b>74.041,71</b> |

Sporządził: Anna Bronowicka

Zatwierdził: Justyna Psiuk



**Rachunek zysków i strat**  
**sporządzony na dzień 31.12.2016r.**

Wersja porównawcza

| zł  | Stan na dzień:    |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | 31.12.2016r.      | 31.12.2015r.      |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>                           | <b>648.697,00</b> | <b>708.224,80</b> |
| - od jednostek powiązanych  | 0,00              | 0,00              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług z działalności kulturalnej              | 648.697,00        | 710.153,80        |
| W tym dotacja organizatora  | 588.000,00        | 628.268,00        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna) | 0,00              | -1.929,00         |
| 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>676.999,59</b> | <b>705.802,78</b> |
| I. Amortyzacja  | 18.262,23         | 12.002,04         |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 127.997,42        | 150.965,92        |
| III. Usługi obce  | 38.381,02         | 49.323,94         |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:  | 2.672,24          | 13.917,33         |
| - podatek akcyzowy  | 0,00              | 0,00              |
| V. Wynagrodzenia  | 404.205,65        | 393.049,16        |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 82.500,03         | 84.096,39         |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 2.981,00          | 2.448,00          |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>-28.302,59</b> | <b>2.422,02</b>   |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>28.489,43</b>  | <b>8.603,53</b>   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00              | 0,00              |
| II. Dotacje   | 28.489,43         | 8.603,53          |
| III. Pozostałe przychody operacyjne   | 0,00              | 0,00              |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>180,55</b>     | <b>10,00</b>      |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       | 0,00              | 0,00              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00              | 0,00              |
| III. Inne koszty operacyjne   | 180,55            | 10,00             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>6,29</b>       | <b>11.015,55</b>  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>13,62</b>      | <b>7,68</b>       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 0,00              | 0,00              |
| - od jednostek powiązanych  | 0,00              | 0,00              |
| II. Odsetki, w tym:   | 13,62             | 7,68              |
| - od jednostk 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              |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,03</b>       |
| I. Odsetki, w tym:  | 0,00              | 0,00              |
| - dla jednostek powiązanych   | 0,00              | 0,00              |
| II. Strata ze zbycia inwestycji   | 0,00              | 0,00              |

|  |              |                  |
|--|--------------|------------------|
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                            | 0,00         | 0,00             |
| IV. Inne   | 0,00         | 0,03             |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>      | <b>19,91</b> | <b>11.023,20</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| I. Zyski nadzwyczajne  | 0,00         | 0,00             |
| II. Straty nadzwyczajne  | 0,00         | 0,00             |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                           | <b>19,91</b> | <b>11.023,20</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku( zwiększenia straty) | 0,00         | 0,00             |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                            | <b>19,91</b> | <b>11.023,20</b> |

Sporządził: Anna Bronowicka

Zatwierdził: Justyna Psiuk