

z dnia 13 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze i Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze za 2015 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Tekst jedn. Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Kańczudze
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe **Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze za 2015 r.**, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe **Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze za 2015 r.**, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kańczudze


mgr Dariusz Dudek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Bilans Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Kańczuga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS instytucji kultury (BPMIG) sporządzony na dzień 31.12.2015r.		Adresat	
Gmina Kańczuga, ul. M. Korodnickiej 2, 37-220 Kańczuga, Rynek 6, tel/fax (0-16) 842-31-53, GIN 001028912, NIP 794-16-72-838				Woj. dnia: 31. MAR. 2016 BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAŃCZUGA	
Numer identyfikacyjny REGON 1026912				Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	2		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A. FUNDUSZ	3 686,95	1 001,33
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 557,74	3 686,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	129,21	-2 685,62
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	129,21	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-2 685,62
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy Fundusz celowy	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 055,11	1 983,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 055,11	1 983,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 055,11	1 983,64
			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 742,06	2 984,97			

I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 742,06	2 984,97		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 742,06	2 984,97		0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
1.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
1.6. Inne papiery wartościowe					
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	4 742,06	2 984,97	SUMA PASYWÓW	4 742,06	2 984,97

A. Objątnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	12 758,38
2. Umorzenie środków trwałych	27 791,93
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	59 906,94
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

5. 
 Główny księgowy
 31-03-2016
 rok, miesiąc, dzień

DIKATOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 MIASTA I GMINY W KANCUZDZE


 Anna Zacharska
 Kierownik jednostki
 PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
 W KANCUZDZE
 mgr Dariusz Dudek

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Rachunek zysków i strat Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Kańczuga

Numer identyfikacyjny REGON
1026912

Rachunek
zysku i strat jednostki
(wanant porównawczy)

na dzień 31 grudnia 2015r.

Adresat

Burmistrz
Miasta i Gminy Kancluga

URZĄD MIASTA I GMINY
W KANCUZACH
ul. M. Kołomyjskiej 2

dnia 31 MAR. 2016

wysłać bez pisma przewodniego

Podpis

(BPMIG)	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	331 489,00	339 198,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie- II wartość ujemna)	319 000,00	329 000,00
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	12 489,00	10 198,01
B Koszty działalności operacyjnej	332 398,91	343 177,13
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	53 315,38	45 745,98
III. Usługi obce	24 570,64	22 263,00
IV. Podatki i opłaty	1 248,00	1 248,00
V. Wynagrodzenia	206 355,07	223 254,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	45 491,98	49 392,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 417,84	1 273,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-909,91	-3 979,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	948,60	1 199,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	948,60	1 199,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na oddzielnym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	38,69	-2 779,82
G. Przychody finansowe	90,52	94,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	90,52	94,20
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	129,21	-2 685,62
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)	129,21	-2 685,62
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz	0,00	0,00
M. nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	129,21	-2 685,62

Główny Księgowy

(główny księgowy) Anna Heclik

31-03-2016

(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
W KANCUZACH

mgr Dariusz Dudek

MIASTO I GMINA W KANCUZACH

kierownik jednostki

Anna Buchnińska

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Informacja dodatkowa do bilansu Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Kańczuga

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2015 R.



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą biblioteki jest miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/42/99 z dnia 28.06.1999 r. nadano statut Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowana została dnia 28.06.1999r. roku pod numerem II.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2015 rozpoczynający się od 01 stycznia 2015 roku i kończący się 31 grudnia 2015 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2015.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne;
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	12749,30	549,96	540,88	12758,38
Inne wart. niematerialne i prawne	-	-	-	-
Środki trwałe	86315,96	6674,51	5291,60	87698,87
Grunty	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-

Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln. zast.	31315,65	-	3523,72	27791,93
Specjal. maszyny urząd. i aparaty	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	55000,31	6674,51	1767,88	59906,94

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
Wartości niematerialne i prawne	12749,30	540,88	549,96	12758,38	0
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Środki trwałe	86 315,96	5 291,60	6 674,51	87 698,87	0
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogóln. zast.	31315,65	3523,72	-	27791,93	0
Specjal. maszyny urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	55000,31	1767,88	6674,51	59906,94	0

1. W Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze i jej filiach znajdują się:
 - a. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości 279 002,68 zł
 - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 279 002,68 zł
 - b. - zestawy komputerowe o wartości 24 298,73 zł
 - umorzenie zestawu komputerowego wynosi 24 298,73 zł
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.
3. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	Razem	-	-

4. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 1 983,64 zł.
5. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kańczuga określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2015 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Wynik finansowy za rok 2015 zamknął się stratą w kwocie **2 685,62 zł.**

4. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
5. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 11 osób:
 - w tym kobiet -11
 - w tym mężczyzn – 0

Kańczuga, 31 marzec 2016 r.

Całkowity księgowy
mgr *[Signature]* Anna Hecht

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
MIASTA I GMINY W KANCSZUDZE

[Signature]
Anna Buchyńska

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
W KANCSZUDZE

[Signature]
mgr Dariusz Dudek

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Bilans Ośrodka Kultury Miasta i Gminy Kańczuga

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		1	2			1	2
A. AKTYWA TRWAŁE		5 630,13	7 936,39	A. FUNDUSZ		20 883,40	8 436,09
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		11 494,14	20 883,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)		9 389,26	-12 447,31
1. Środki trwałe		5 630,13	7 936,39	1.1. Zysk netto (+)		9 389,26	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		0,00	-12 447,31
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 630,13	7 936,39	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	B. Państwowy Fundusz celowy		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	1. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		5 930,87	8 061,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	E. Zobowiązania krótkoterminowe		3 608,42	7 223,79
1.1. Akcje i udziały		0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 608,42	7 223,79
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
				1.5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		21 184,14	8 561,06	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Numer identyfikacyjny REGON 1026929

BILANS
 instytucji kultury
 (OKMIG)
 sporządzony na dzień
31.12.2015 r.

Adresat
 Wpł.
BURMISTRZ MIASTA I GMINY KĄNCZUGA
 31 MAR 2016
 Podpis

Wysłać bez pisma przewodniego

I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	135,53	248,81	D. Fundusze specjalne	2 322,45	837,57
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	135,53	248,81	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 322,45	837,57
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	2 025,99	321,91	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 022,62	7 990,34		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 022,62	7 990,34		0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
1.5. akcje lub udziały					
1.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
				0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	26 814,27	16 497,45	SUMA PASYWÓW	26 814,27	16 497,45

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 290,14
2. Umorzenie środków trwałych	20 927,26
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	213 275,82
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

5. 

 Główny księgowy 30-03-2016
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY
 w Kańczudzie
 Jan Krupniak
 Kierownik jednostki

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
 W KAŃCZUDZIE


 mgr Dariusz Dudek

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Rachunek zysków i strat Ośrodek Kultury Miasta i Gminy Kańczuga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA W KANCUZDZIE		na dzień 31 grudnia 2015r.		wystać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 1026929		(DKMIG)		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		580 083,00		602 082,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		580 000,00		602 000,00	
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	
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		83,00		82,00	
B Koszty działalności operacyjnej		645 726,30		639 381,95	
I. Amortyzacja		2 062,87		3 043,74	
II. Zużycie materiałów i energii		117 101,94		92 312,81	
III. Usługi obce		134 195,14		121 672,77	
IV. Podatki i opłaty		2 731,00		2 731,00	
V. Wynagrodzenia		319 958,61		345 075,08	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		58 481,30		65 963,88	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 194,44		8 582,67	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-65 643,30		-37 299,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne		74 945,81		24 777,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		43 466,81		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		31 479,00		24 777,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		9 302,51		-12 522,95	
G. Przychody finansowe		86,75		75,64	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		86,75		75,64	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		0,00		0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		9 389,26		-12 447,31	
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)		9 389,26		-12 447,31	
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)		9 389,26		-12 447,31	

URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA W KANCUZDZIE
ul. M. Konopnickiej 2

Burmistrz
Miasta i Gminy
Wieliczka
dnia

31 MAR. 2016

Główny Księgowy

[Podpis]

(Księgowy)

30-03-2016

(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
W KANCUZDZIE

[Podpis]
mgr Dariusz Dudek

kierownik jednostki

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXIV/149/2016
Rady Miejskiej w Kańczudze
z dnia 13 kwietnia 2016 r.

Informacja dodatkowa do bilansu Ośrodka Kultury Miasta i Gminy Kańczuga



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą Ośrodka jest Miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/44/99 z dnia 28.06.1999r. nadano statut Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowany został dnia 28.06.1999r. pod numerem I.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Ośrodek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2015 rozpoczynający się od 01 stycznia 2015 roku i kończący się 31 grudnia 2015 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2015.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

A) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

B) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	391,14	899,00	-	1290,14
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Środki trwałe	228874,12	15525,93	2260,58	242139,47
Grunty	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-

Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	23513,65	5350,00	-	28863,65
Specjal. maszyny , urząd. i aparaty	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom.i wyposaż.	205360,47	10175,93	2260,58	213275,82

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości
umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejsz enia	Zwiększen ia		
Wartości niemat. i prawne	391,14	-	899,00	1290,14	-
Inne wart. niemat. i prawne	-	-	-	-	-
Środki trwałe	223243,99	2260,58	13219,67	234203,08	7936,39
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	17883,52	-	3043,74	20927,26	7936,39
Specjal. maszyny urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom.i wyposaż.	205360,47	2260,58	10175,93	213275,82	-

1. W Ośrodku Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze znajduje się:
 - a. - zestawy komputerowe o wartości 5617,00 zł

- umorzenie zestawu komputerowego wynosi 5 617,00 zł
 - umorzenie notebook HP 4515s z urządzeniem wielofunkcyjnym wynosi 3 000,00 zł
2. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2015 nie tworzył rezerw.
 3. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2015 nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych .

Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00-
x	Razem	0,00	0,00-

4. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 7 223,79 zł.
5. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Jednostka realizuje zadania w zakresie upowszechniania kultury oraz inne zadania zlecone określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2015 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze był okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2015 zamknął się stratą w kwocie **12 447,31 zł**.
5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.

6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 7 osób:

- w tym kobiet - 3
- w tym mężczyzn – 4

Kańczuga, 31 marca 2016r.


mgr Małgorzata Heclik

DIYREKTOR
OŚRODKA KULTURY, MIASTA I GMINY
W KAN CZUDZE

Jolanta Krupnik

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
W KAN CZUDZE


mgr Dariusz Dudek