

**Zarządzenie Nr 20/2017**  
**Burmistrza Miasta Skórcz**  
**z dnia 28 marca 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Miejskiego Ośrodka Kultury w Skórczu**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) oraz art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Miejski Ośrodek Kultury w Skórczu bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykający się sumą aktywów 6 010,78 zł i wykazujący zysk w wysokości 2 350,21 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 225 000,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 263 381,40 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 38 381,40 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 38 324,00 zł,
- 5) Stratę z działalności operacyjnej 57,40 zł,
- 6) Przychody finansowe 37,28 zł
- 7) Stratę z działalności gospodarczej 20,12 zł
- 8) Wynik zdarzeń nadzwyczajnych 2 370,33 zł
- 9) Zysk netto 2 350,21 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Burmistrz Miasta Skórcz

Janusz Kosecki

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>1679,25</b>	<b>849,93</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3562,17</b>	<b>5912,38</b>
	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1881,52	1881,52
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	720,93	1680,65
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1679,25</b>	<b>849,93</b>	VI	Zysk (strata) netto	959,72	2350,21
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	167925,00	849,93	<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)</b>	<b>1658,88</b>	<b>98,40</b>
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1679,25	849,93	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>3541,80</b>	<b>5160,85</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2498,28</b>	<b>2480,00</b>	d)	inne		
1.	Materialy	2498,28	2480,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1658,88	98,40
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1658,88	98,40
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	1658,88	98,40
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy	1658,88	98,40
1.	Należności od pozostałych jednostek	0	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0		f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>1043,52</b>	<b>2680,85</b>	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1043,52	2680,85	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1043,52	2680,85	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1043,52	2680,85				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>5221,05</b>	<b>6010,78</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>5221,05</b>	<b>6010,78</b>

Sporządził:

Krystyna Boguńska

Miejsce, data sporządzenia:

Skórcz, dnia 28.03.17

Informacja dodatkowa:

Wartość księgowa środków trwałych 10820,82 zł

Wartość umorzenia 9970,89 zł

Wartość netto środków trwałych 849,93 zł

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury

Iwona Kleina

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Skórcz Nr 20/2017 z dnia 28 marca 2017 r.

Nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
w Skórczu ul. 27 Sycznia 4, tel. (0-51) 922 47 81		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>220000,00</b>	<b>225000,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	220000,00	225000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>282294,97</b>	<b>263381,40</b>
I	Amortyzacja	932,64	829,32
II	Zużycie materiałów i energii	49515,51	39914,19
III	usługi obce	59289,73	51631,26
IV	Podatki i opłaty	726,00	780,00
V	wynagrodzenia	133948,17	142982,28
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19484,70	20354,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18398,22	6889,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-62294,97</b>	<b>-38381,40</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63188,60</b>	<b>38324,00</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	5295,00
III	Inne przychody operacyjne	63188,60	33029,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>
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</b>	<b>893,63</b>	<b>-57,40</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>66,09</b>	<b>37,28</b>
I	Odsetki	66,09	37,28
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>959,72</b>	<b>-20,12</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>2370,33</b>
I	Zyski nadzwyczajne		2370,33
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>959,72</b>	<b>2350,21</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia zysku)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>959,72</b>	<b>2350,21</b>

sporządził

Krystyna Bogulska

28 03/14

miejsowość i data

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury

zawis Kłema  
zatwierdził