

**ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.476.2017
WÓJTA GMINY GORZYCE**

z dnia 4 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, za
2016 rok**

Na podstawie art. 26 ust.1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2016 roku, poz.446 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz.U. z 2012, poz. 406 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2016 roku poz.1047 ze zm.) ustala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2016 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2016 roku,
- 3) informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce


Daniel Jakubczyk

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Gorzyce**
44-350 Gorzyce, ul. Kopernika 8
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-oświatowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000r.**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2016 – 31.12.2016 r.**
5. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu połączenia od 01.01.2017 roku gminnych instytucji kultury w nowy podmiot Gminne Centrum Kultury**
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - Środki trwałe o wartości od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej.
 - Środki trwałe o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową - pozabilansowo.
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Data i miejsce:

Gorzyce, dnia 29.03.2017 r.

Robert Sowa
Sporządził:

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury
w Gorzycach

.....*Bibiana Dawid*.....

Zatwierdził:

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: Zł.....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	6 364,04	3 721,64	A	Kapitał (fundusz) własny	28 462,16	20 556,80
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 462,16	28 462,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 364,04	3 721,64	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	6 364,04	3 721,64				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 097,54	7 905,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 364,04	3 721,64	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 634,51	17 608,44
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	10 884,60	7 773,50
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 884,60	7 773,50
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 849,91	9 834,94
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	19 974,99	9 795,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	53 632,63	34 443,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	2 976,53	5 472,97	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materialy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 565,12	2 678,05
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	5 565,12	2 678,05
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	2 976,53	5 472,97	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	5 657,18	1 675,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 314,39	7 117,56
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	95,48	
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	674,92	39,33
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	5 657,18	1 675,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	920,18	900,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	920,18	900,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 737,00	775,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	44 888,58	27 295,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 888,58	27 295,63				
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	44 888,58	27 295,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 888,58	27 295,63				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	110,34					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	59 996,67	38 165,24		PASYWA razem (suma poz. A i B)	59 996,67	38 165,24

29.03.2017 Polina-Sonia Erdling
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

29.03.2017 r. Bibiana Dawid
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik do bilansu

A. Objasnienie – 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	4 531,14 zł
2. Umorzenie środków trwałych	36 317,85 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	173 878,50 zł
4. <u>Pozostałe środki trwałe OBCE będące w użytkowaniu instytucji</u>	84 804,32 zł

Data i miejsce:

Gorzyce, dnia 29.03.2017 r.

Polewik Szymon

Sporządził:

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury
w Gorzycach

Bibiana/Dawid

Zatwierdził:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	729 272,04	713 445,08
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	722 935,20	706 623,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 864,50	5 461,30
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 472,34	1 360,55
B	Koszty działalności operacyjnej:	734 396,50	728 908,36
I	Amortyzacja	606,98	2 642,40
II	Zużycie materiałów i energii	65 585,01	98 535,02
III	Usługi obce	118 520,99	115 900,54
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	10 324,90	24 143,34
V	Wynagrodzenia	442 638,76	398 994,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 166,22	79 033,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 408,98	8 327,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 144,68	1 331,60
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	5 124,48	15 468,28
D	Pozostałe przychody operacyjne:	11 320,05	6 962,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	7 113,15	4 500,00
III	Inne przychody operacyjne	4 206,90	2 462,18
E	Pozostałe koszty operacyjne:	1 793,01	17,18
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 793,01	17,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	3 442,58	8 518,28
G	Przychody finansowe:	694,96	612,92
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	694,96	612,92
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe:	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	5 097,54	7 905,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	5 097,54	7 905,36
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5 097,54	7 905,36

29.03.2017 *Bibiana Dawid*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

29.03.2017r. *Bibiana Dawid*
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

p. o. DYREKTORA
 Gminnego Centrum Kultury
 w Gorzycach

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

Informacje uzupełniające do bilansu i rachunku zysku i strat za 2016 rok

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

II. Rzeczowe aktywa trwałe:

1.c/ Środki trwałe – urządzenia techniczne i maszyny kwota **3 721,64 zł**

- pianino zakupione z projektu UM
- komputer z oprogramowanie dla gazety „Unas”

B. AKTYWA OBROTWE

I. Zapasy:

4. Towary – towary kwota **5 472,97 zł** (opał, towary handlowe działalność gospodarcza w Świetlicy Uchylsko)

II. Należności krótkoterminowe kwota **1 675,00 zł** w tym:

2.a/ Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy
kwota **900,00 zł**

2.b/ Należności z tytułu podatków (zwrot podatku VAT z US) kwota **775,00 zł**

III. Inwestycje krótkoterminowe:

1.c/ Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach (stan kont na koniec roku 2016 łącznie z ZFŚS) kwota **27 295,63 zł**

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

PASYWA:

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:

I. Rezerwy na zobowiązania :

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe na lata 2017 - 2019) kwota 7 773,50 zł

- długoterminowe rok 2018 - 2019 kwota 7 055,10 zł
- krótkoterminowe rok 2017 kwota 718,40 zł

II. Zobowiązania krótkoterminowe kwota 9 834,94 zł

2. Wobec pozostałych jednostek kwota 9 795,61 zł w tym:

d/ z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy kwota 2 678,05 zł

- energia elektryczna (PGE) kwota 425,05 zł
- dystrybucja energii(TAURON) kwota 1 347,72 zł
- rozmowy telefoniczne (ORANGE) kwota 567,42 zł
- woda (PWIK) kwota 190,26 zł
- konserwacja dźwigu dla niepełnosprawnych kwota 147,60 zł

g/ z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń kwota 7 117,56 zł

- zobowiązania wobec ZUS kwota 4 513,56 zł
- zobowiązania wobec US (PIT za 2016) kwota 2 604,00 zł

i/ inne

3. Fundusze specjalne (saldo konta ZFŚS na koniec roku) kwota 39,33 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT :

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	713 445,08 zł
w tym:	
I. <u>Przychody netto ze sprzedaży produktów</u>	kwota 706 623,23 zł
- dotacja z UG	kwota 603 750,00 zł
- przychody ze sprzedaży wg struktury (zał.nr 3)	kwota 102 873,23 zł
II. <u>Zmiana stanu produktów</u>	kwota 5 461,30 zł
<i>(stanowi kwotę rozwiązanej rezerwy na świadczenia pracownicze)</i>	
IV. <u>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</u>	
<i>(działalność gospodarcza Świetlica Uchylsko)</i>	kwota 1 360,55 zł
B. Koszty działalności operacyjnej:	kwota 728 908,36 zł
I. <u>Amortyzacja :</u>	kwota 2 642,40 zł
II. <u>Zużycie materiałów i energii:</u>	kwota 98 535,02 zł
w tym:	
- energia elektryczna	kwota 14 718,47 zł
- woda	kwota 2 284,65 zł
- środki czystości, materiały do remontów	kwota 3 521,14 zł
- art. spożywcze do sporządzania poczęst.,	kwota 6 960,27 zł
- art. biurowe, art. papiernicze, wyposażenia	kwota 47 097,39 zł
- opał, benzyna do kosiarek	kwota 5 397,87 zł
- art. dekoracyjne, stroje dla zespołów, tonery, gaśnice, art. dla dzieci AZ/AL, prenumerata czasopism, art. reklamowe i inne	kwota 18 555,23 zł
III. <u>Usługi obce :</u>	kwota 115 900,54 zł
w tym:	
- opłaty pocztowe, bankowe, abonament RTV	kwota 1 336,98 zł
- wywóz nieczystości	kwota 2 970,35 zł
- usługi transportowe (przewóz wycieczki)	kwota 18 944,43 zł
- wydruk gazety „unas”	kwota 26 210,00 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

- oprawa muzyczna i artystyczna	kwota	7 010,00 zł
- usługi gastronomiczne	kwota	9 642,35 zł
- monitoring, ochrona	kwota	772,00 zł
- konserwacja: kserokopiarki, dźwigu dla niepełnosprawnych, usł. informatyczna	kwota	6 178,89 zł
- bilety wstępu (wycieczki AL / AZ, operetki, teatr itp.)	kwota	14 394,15 zł
- przeglądy, plakaty, ulotki, zimowisko, wycieczki, noclegi, drobne naprawy i konserwacje, inne	kwota	22 543,35 zł
- dostęp do internetu (abonament)	kwota	2 374,28 zł
- usługi telekomunikacyjne	kwota	3 523,76 zł
IV. <u>Podatki i opłaty:</u>	kwota	24 143,34 zł
w tym:		
- VAT nie podlegający odliczeniu	kwota	24 143,34 zł
V. <u>Wynagrodzenia:</u>	kwota	398 994,36 zł
w tym:		
- wynagrodzenia umowy o pracę, umowy zlecenie, umowy o dzieło	kwota	398 994,36 zł
VI. <u>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</u>	kwota	79 033,51zł
w tym:		
- składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	64 073,21 zł
- odpis na ZFŚS	kwota	11 267,46 zł
- odzież ochronna i bhp, badania lekarskie, szkolenia pracowników	kwota	3 692,84 zł
VII. <u>Pozostałe koszty rodzajowe:</u>	kwota	8 327,59 zł
w tym:		
- delegacje, ryczałty, ewidencje przebiegu	kwota	4 095,39 zł
- różne opłaty (składki majątkowe)	kwota	1 882,00 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	kwota	2 350,20 zł
VIII. <u>Wartość sprzedanych towarów i materiałów:</u>	kwota	1 331,60 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

D. Pozostałe przychody operacyjne:	kwota	6 962,18 zł
II. <u>Dotacje (dotacja z CRIS)</u>	kwota	4 500,00 zł
III. <u>Inne przychody operacyjne</u>	kwota	2 462,18 zł
w tym:		
- darowizny finansowe,	kwota	986,97 zł
- inne wpływy, nagroda	kwota	1 200,21 zł
- korekta roczna VAT	kwota	275,00 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne:	kwota	17,18 zł
III. <u>Inne koszty operacyjne</u>	kwota	17,18 zł
w tym:		
- korekta roczna VAT (2015)	kwota	1,00 zł
- inne koszty	kwota	16,18 zł
G. Przychody finansowe:	kwota	612,92 zł
II. <u>Odsetki</u>		
- kapitalizacja oraz odsetki od należności	kwota	612,92 zł
H. Koszty finansowe:	kwota	0,00 zł

Data i miejsce:

Gorzyce dn. 29.03.2017 r.

Polewik-Sowa Emelina
.....
Sporządził:

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury
w Gorzycach
Bibianna Dawid

.....
Zatwierdził:

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2016 rok

- I. 1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają :

załącznik Nr 1 - rozliczenie majątku trwałego za rok 2016

załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2016

2. Stan funduszu jednostki na początku roku -	28 462,16 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok ubiegły	-
- strata za rok ubiegły	- 7 905,36 zł
- stan funduszu jednostki na koniec roku	20 558,80 zł

(fundusz jednostki został pomniejszony o zaplanowane rezerwy na lata 2016-2018)

3. Strata za 2016 rok w kwocie 7 905,36 zł , została pokryta z funduszu instytucji. Na wysokość straty za 2016 r. mają wpływ koszty poniesione na bieżącą działalność placówki oraz zwiększone rezerwy na świadczenie pracownicze i wypłacone nagrody jubileuszowe z utworzonej rezerwy w roku poprzednim.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2016-2019

Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2016
Nagrody jubileuszowe rok 2016	3 945,00	314,70	4 259,70	0,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2017	1 920,00	0,00	0,00	1 201,60	718,40
Nagrody jubileuszowe rok 2018	5 019,60	2 035,50	0,00	0,00	7 055,10
Nagrody jubileuszowe rok 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem :	10 884,60	2 350,20	4 259,70	1 201,60	7 773,50

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

II.

- Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - *załącznik Nr 3*
- Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto :

I.	Przychody bilansowe	715 558,88 zł
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	0,00
II.	Przychody podatkowe (I - 1 - 2)	715 558,88 zł
III.	Koszty bilansowe	723 464,24 zł
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	603 750,00 zł
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	1 148,60 zł
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00 zł
IV.	Koszty uzyskania przychodów (III - 1 - 2 + 3)	118 565,64 zł
V.	Dochód (II - IV)	596 993,24 zł
VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4 ustawy	- 67 567,6 zł
VII.	Dochód (V - VI)	603 750,00 zł
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	603 750,00 zł
IX.	Podstawa opodatkowania (VII - VIII)	0,00

III.

IV.

- Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych - *załącznik Nr 4*

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

V.

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu preceny środków trwałych.

VI. Transakcje z jednostkami powiązаныmi:

1. Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto kwota 9 044,35 zł
2. Koszty netto kwota 1 260,56 zł

Data i miejsce:

Gorzycy dn. 29.03.2017 r.

Adriak-Sonia Chelina
.....
Sporządził:

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury
w Gorzycach

Bibianna Dawid
.....

Zatwierdził:

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2016r.

WIEJSKI DOM KULTURY GORZYCE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2016	PRZYCHODY					ROZCHODY					Stan końcowy na 31.12.2016	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących	inne przychody (projekt)	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00												0,00
I	0,00												0,00
II	0,00												0,00
III	0,00												0,00
IV	3 700,81												3 700,81
V	0,00												0,00
VI	0,00												0,00
VII	0,00												0,00
VIII	36 338,68												21 278,53
Razem	40 039,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 149,99	24 979,34
Pozostałe środki trwałe	183 202,49				32 122,63	365,04	38 100,04					3 711,62	173 878,50
Zbiory biblioteczne	0,00												0,00
ŚT w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 883,44						1 352,30						4 531,14
Ogółem aktywa trwałe	229 125,42	0,00	0,00	32 122,63	32 122,63	365,04	49 362,50	0,00	0,00	0,00	8 861,61		243 020,92

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury
w Gorzycach
.....
Gorzycy 2016r.

Powik-Sara Górska
(sporządził)

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2016

WIEJSKI DOM KULTURY W GORZYCACH

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta		
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV	33 675,45	2 642,40							36 317,85
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	33 675,45	2 642,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 317,85

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury

Gorzycach

Elżbieta Dawid
(zatwierdził)

Polwik-Sop Erlich
(sporządził)

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻ
za rok 2016
Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2015 rok	2016 rok
1.	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń :	35 26,36	7 311,98
2.	Ze sprzedaży energii, wody (media) :	983,41	3 677,75
3.	Za usługi ksero :	162,60	34,56
4.	Ze sprzedaży gazet, reklam, ogłoszeń, wkładkowanie:	23 939,86	20 473,00
5.	Z organizacji imprez, wycieczek, biwaków, spotkań, konferencji, lekcje :	76 485,27	63 348,70
6.	Ze sprzedaży książek :	228,58	228,58
7.	Ze sprzedaży towarów :	1 472,34	1 360,55
8.	Inne przychody (wizytówki, zaproszenia, dekoracje, monety) :	5 695,12	7 951,04
	RAZEM:	112 493,54	104 386,16

p. o. DYREKTORA
 Gminnego Centrum Kultury
 w Gorzycach

.....*Elżbianna Dawig*.....
 (zatwierdził)

Robert - D. E. E. E.
 (sporządził)

Przejętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016

WIEJSKI DOM KULTURY W GORZYCACH
ul. M. Kopernika 8, 44-350 Gorzyce

Wyszczególnienie	2015	2016
Przejętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	11	10
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII)	16	16
w tym: pracownicy administracyjno-biurowi	13	12
pracownicy obsługi	3	4

p. o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury,
w Gorzycach

Bibiana Dawid

(zatwierdził)

Polwik-2016 E. Polwik
(sporządził)