

Akceptuję
7.04.2016r.

PROJEKT

Uchwała nr

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t . j. Dz.U. z 2015 r. poz 1515 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U. z 2013 , poz 330 ze zm.) Rada Miejska w Orzyszu uchwala co następuje :

§ 1.

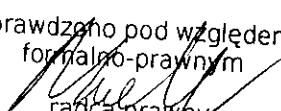
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Orzyszu za rok 2015 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

.....

Sprawdzone pod względem
formalno-prawnym

radca prawny
Łukasz Mackiewicz

Orzysz ,dnia 26-02-2016 r.

**Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej
Domu Kultury w Orzyszu
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Dom Kultury w Orzyszu jako Samorządowa Instytucja Kultury posiada osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora. Organizatorem jest Rada Miejska w Orzyszu.

Siedziba Domu Kultury mieści się w Orzyszu przy ul. Wojska Polskiego 5. Działalność statutowa prowadzona była w budynkach przy ul. Wojska Polskiego 5 oraz ul. Giżyckiej 9.

W skład Domu Kultury wchodzi : Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu oraz filie publiczno – szkolne w Dąbrówce i Okartowie, świetlice wiejskie w Ogródku, Strzelnikach, Wierzbinach, Górze, Nowych Gutach, Piankach, Mikoszach, Tuchlinie, Drozdowie, Chmielewie, Dąbrówce, Cierzpiętach, Szwejkówku, Odojach .

Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz.406).

Na działalność i funkcjonowanie w 2015 r. Uchwałą Rady Miejskiej Nr III/12/14 z dnia 29.12.2014 r. została przyznana instytucji dotacja podmiotowa w niżej wymienionych kwotach :

1/ Dotacja podmiotowa dla Domu Kultury - **652.600,00 zł.**

2/ Dotacja podmiotowa dla Biblioteki - **200.800,00 zł.**

Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu nr IV/18/15 z dnia 28.01.2015 r została zmniejszona dotacja podmiotowa dla Domu Kultury o kwotę 10.000,00 zł tj. o zaplanowane koszty użytkowania samochodu służbowego w związku z jego przekazaniem do Urzędu Miejskiego w Orzyszu oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu nr XV/95/15 z dnia 23 X.2015 r zmniejszono dotację podmiotową dla Domu Kultury o kwotę 17.260,59 zł oraz dotację podmiotową dla Biblioteki o kwotę 1966,83 zł z tytułu zmniejszenia kosztów utrzymania etatów.. Po zmianach dotacja podmiotowa wynosiła :

1/ Dom Kultury – **625.339,41 zł**

2/ Biblioteka - **198.833,17 zł**

Do planu finansowego Domu Kultury w Orzyszu na 2015 rok włączone zostały również następujące środki finansowe :

niewykorzystane środki finansowe z 2014 r. - 14.438,38 zł

przychody własne w wysokości – 43.432,38 zł

Ogółem : **57.870,66 zł**

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do 31.12.2015 r. w następujących wysokościach :

1/ Dom Kultury - **643.149,23 zł** / załącznik Nr 1 /

2/ Biblioteka - **197.025,33 zł.** / załącznik Nr 2 /

Szczegółowy wykaz wydatkowanych środków finansowych stanowią w/w załączniki do sprawozdania finansowo rzeczowego .

Przychody na dzień 31.12.2015 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/	3.144,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	27.390,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	776.473,90
741	Dotacja z Narodowej Biblioteki w Warszawie (zakup książek)	5.830,00
742	Dotacje unijne : - realizacja projektów z 2014 r. „ Dożynki w Gminie Orzysz „ oraz „ Spotkania Folklorystyczne „	49.684,78
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	4,09
760	Pozostałe przychody operacyjne w tym :	
	- darowizny pieniężne	13.400,00
	- amortyzacja majątku przekazanego nieodpłatnie	2.845,08
	- pozostałe	223,38
	RAZEM :	878.995,23

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2015 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
400	Amortyzacja	48.627,25
411	Zużycie materiałów	46.240,88
419	Zużycie energii	60.041,98
420	Usługi obce	126.576,14

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	468.267,26
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	15.461,69
445	Składki ZUS i F. Pracy	79.855,87
450	Podatki i opłaty	17,00
460	Pozostałe koszty	18.244,25
751	Koszty finansowe	158,84
	RAZEM :	863.491,16

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły w Domu Kultury w Orzyszu zobowiązania wobec :

- | | | |
|--|---|--------------|
| 1/ Dostawców (faktury za usługi i materiały) | - | 7.781,63 zł |
| 2/ Urzędu Skarbowego (podatek od osób fizycznych) | - | 2.164,00 zł |
| 3/ ZUS- u (składki od wynagrodzeń) | - | 12.273,29 zł |
| 4/ Urzędu Miejskiego (rozliczenie dotacji podmiotowej) | - | 47.698,68 zł |

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2016 r.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiła w Domu Kultury należność sporna z tytułu dzierżawy terenu pod ustawienie stoiska handlowego w wysokości 227,58 zł .

Jest to należność wymagalna skierowana na drogę postępowania sądowego w celu jej odzyskania .

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015 r. wynosiło 14 osób na umowę o pracę, 14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie .

W 2015 roku zatrudnione były 3 osoby na odbycie stażu w ramach zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Piszcu.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

DOM KULTURY

w ORZYSZU

12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5

tel. 087 423 70 10

NIP 849-10-39-836 REGON 006821487

Załącznik Nr 1 do
sprawozdania finansowo – rzeczowego
Domu Kultury w Orzyszu

Wykonanie planu finansowo -reczowego Domu Kultury w Orzyszu za okres od 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Nazwa zadania budżetowego	Plan 2015 r.	Wykonanie planu do 31.12.2015 r.	konto
1			
Koszty zadań statutowych			
Zadanie 1. Organizacja imprez	127.205,76	119.796,98	
1.1. zakup materiałów i wyposażenia w tym :	15.867,48	14.176,54	
art. do dekoracji sceny i pomieszczeń – rekwizyty i art. do gier i zabaw (festyny , imprezy) zestaw sylwestrowy (fajerwerki) WOŚP – naczynia jednorazowe , obrusy - artykuły spożywcze (przygotowanie poczęstunku dla zespołów , zaproszonych gości , uczestników imprez) artykuły biurowe i przemysłowe do przygotowania imprez - (wykonanie plakatów , dyplomów, zaproszeń, pamiątki , inne)		1.630,22 653,31 800,00 1.294,21 8.150,05 1.648,75	
1.2. nagłośnienie, najem sceny :	3.800,00	3.800,00	
wynajem oświetlenia – cykl spotkań z Alicją Węgorzewską wynajem oświetlenia i sceny - „ Dożynki Gminne „		1.200,00 2.600,00	
1.3 usługi gastronomiczne, zakwaterowanie, wyżywienie w tym :	28.854,59	26.454,59	
- najem lokalu organizacja Dnia Kobiet , spotkania kół gospodyń		1.500,00	
usługi gastronomiczne i hotelowe – organizacja imprez : Dzień Kobiet,spotkanie kół gospodyń , rajd rowerowy, Dzień Działacza Kultury, Dzień Dziecka , cykl spotkań z A. Węgorzewską		7.295,50	
- usługi gastronomiczne i hotelowe – organizacja imprez letnich : Dni Orzysza, Piknik Góralski i Militarny, weekend tematyczny		13.999,09	

<ul style="list-style-type: none"> - Dożynki Gminne - Gala konkursu poetyckiego 			2.160,00 1.500,00	
1.4.zakup usług kulturalnych w tym : bilety na spektakl teatralny dla dzieci podczas ferii zimowych wypożyczenie płyt CD – bajka dla dzieci podczas ferii zimowych poprowadzenie imprezy - 290 lat Orzysza warsztaty szrudlarskie podczas „ Majówki „ poprowadzenie imprezy - Dzień Dziecka realizacja zadania – Dziedzictwo Kulturowe Mazur występ zespołu podczas dożynek Gminnych prezentacja sprzętu wojskowego – Piknik Militaryny obsługa muzyczna podczas ' Hubertusa ' Poprowadzenie ' Mikołajek „	18.482,00	18.302,00 312,00 40,00 200,00 700,00 1650,00 5.750,00 6.600,00 1.500,00 800,00 750,00		
1.5 wynagrodzenia bezosobowe , autorskie , Zaiks w tym : poprowadzenie : zajęć z dziećmi podczas ferii zimowych , balu karnawałowego , zabaw i gier podczas Dni Orzysza . wynagrodzenia za oprawy muzyczne , koncerty – choinka, Dzień Babci i Dziadka, Dzień Kobiet, Majówka poprowadzenie w-tatów z bibułarstwa podczas Pikniku Góralskiego wynagrodzenie członków jury konkursu poetyckiego wykonanie koncertu podczas ' Dożynek Gminnych ' ,pomoc techniczna wykonanie koncertu podczas Gali konkursu poetyckiego spotkanie autorskie z poetą wynagrodzenie ZAIKS za festyny wiejskie	20.688,00	20.651,75 4.348,00 4.556,00 1.850,00 3.296,00 3.468,00 1.170,00 400,00 1.563,75		
1.5 usługi transportowe - przewóz osób,sprzętu podczas imprez : Święta Saperów, Majówki, Dni Orzysza przewóz zespołu Orzyszanki – organizacja Dnia Matki w Piankach	15.454,70	14.949,52 850,00 100,00		

<p>Piknik góralski piknik militarny Dożynki Gminne Watra turystyczna , festyn Gala konkursu poetyckiego Święto Niepodległości</p>		<p>8.601,12 3.370,00 1.315,60 360,00 222,80 130,00</p>	
<p>1.6 ochrona : podczas imprez : „ Majówka „ „ X Spotkania Folklorystyczne „ „ Dożynki Gminne „</p>	<p>5.000,00</p>	<p>3.348,06 590,40 1.448,94 1.308,72</p>	
<p>1.7 nagrody pieniężne, rzeczowe : nagrody pieniężne : konkurs palm i pisanek - turniej szachowy - X Spotkania Folklorystyczne - Konkurs M. Kajki - nagrody rzeczowe : (konkursy plastyczne, palm i pisanek, wierszowisko, konkursy piosenki)</p>	<p>13.017,56</p>	<p>13.017,56 2.060,00 1.270,00 5.000,00 3.000,00 1.687,56</p>	
<p>1.8 usługi reklamowe , fotograficzne</p>	<p>300,00</p>	<p>300,00</p>	
<p>- przygotowanie wystawy J. Borkowskiego</p>	<p>300,00</p>	<p>-</p>	
<p>1.9 usługi medyczne</p>	<p>300,00</p>	<p>-</p>	
<p>1.10 usługi elektryczne</p>	<p>1.241,43</p>	<p>1.141,43</p>	
<p>1.11 usługi licencyjne (wyświetlanie filmów)</p>	<p>2.500,00</p>	<p>2.337,00</p>	
<p>zakup licencji na wyświetlanie filmów podczas ferii zimowych letnie kino plenerowe</p>		<p>615,00 1.722,00</p>	
<p>1.12</p>	<p>1.700,00</p>	<p>1.318,53</p>	
<p>Pozostale – wynajem toi-toi,dokumentacja imprez masowych,ubezpieczenie wyjazdów grupowych)</p>			
<p>Zadanie 2. Organizacja kół zainteresowań</p>	<p>27.914,90</p>	<p>26.465,48</p>	
<p>2.1. zakup materiałów i wyposażenia w tym : art. do prowadzenia zajęć plastycznych - bibuły, bloki, gumki, nożyczki kleje, szpilki, wstążki, taśmy dekoracyjne, pudełka, kredki, ołówki, pędzle, farby itp. art. spożywcze – organizacja warsztatów kulinarnych</p>	<p>2.164,90</p>	<p>1.091,93</p>	

			30,15	
2.2. wynagrodzenia bezosobowe, honoraria :		22.450,00	22.450,00	
wypłata honorariów dla osób prowadzących zajęcia edukacyjne (zespół „ Sukces „ Klub Spotkań Artystycznych)				
2.3 akredytacje, pozostałe w tym :		800,00	533,00	
- akredytacja- wyjazd zespołu „ Orzyszanki „ do Jezioran, Węgorzewa			233,00	
- naprawa obuwia dla członków zespołu „ Orzyszanki „			300,00	
		2.500,00	2.360,40	
2.4 usługi transportowe w tym :				
przewóz : zespołu „ Orzyszanki „ do Kowal Oleckich , Jezioran,Węgorzewa				
kół gospodyń do Olsztyna, Klubu Spotkań Artystycznych do Ogródka				
Zadanie 3. Koszty utrzymania etatów (zatrudnienia)		325.489,41	308.568,79	
3.1.		267.269,37	253.202,76	
wynagrodzenia osobowe w tym :		5.432,00	5.432,00	
nagroda jubileuszowa				
3.2		55.220,04	53.112,03	
składki ZUS, inne świadczenia				
3.3		3.000,00	2.254,00	
kursy , szkolenia BHP				
Zadanie 4. Koszty zatrudnienia opiekunów świetlic		89.000,00	81.838,90	
4.1				
wynagrodzenia opiekunów		75.600,00	70.348,00	
4.2		12.900,00	11.490,90	
składki ZUS				
4.3		500,00	-	
kursy, szkolenia BHP				
Zadanie 5. Koszty utrzymania obiektów		82.450,00	79.735,93	
5.1		30.000,00	29.145,76	
energia ciepła - budynki przy ul. Wojska Polskiego i Giżyckiej				

5.2	opłat na świetlice wiejskie	8.200,00	8.198,12	
5.3	energia elektryczna w tym :	20.315,00	20.314,10	
	Dom Kultury - świetlice -		10.679,72 9.634,38	
5.3	woda i ścieki w tym :	2.500,00	2.384,00	
	Dom Kultury - świetlice -		1.213,10 1.170,90	
5.4	wywóz nieczystości w tym :			
	Dom Kultury - świetlice -	4.800,00	4.231,82 1.330,00 2.901,82	
5.5	materiały do konserwacji i usług konserwacyjnych, bieżących napraw :	1.485,00	1.355,70	
	Dom kultury - art. elektryczne , przemysłowe, oświetleniowe świetlice - art. elektryczne ,metalowe , oświetleniowe, dmuchawa do pieca c.o. w Ogródku,szyba kominkowa -Chmielewo		347,97 1.007,73	
5.6	środki czystości w tym :	3.650,00	3.203,00 1.065,10 2.137,90	
	Dom Kultury - świetlice -			
5.7	okresowe przeglądy :kominiarskie, techniczne,elektryczne p.poż w tym :	7.000,00	6.841,19	
	Dom Kultury - przeгляд gaśnic - usługi kominiarskie - roczny przeгляд elektryczny świetlice - usługi kominiarskie - przeгляд kotła c.o w świetlicy w Ogródku przeгляд gaśnic dozór techniczny urządzenia w Górze przeгляд elektryczne		68,77 835,05 86,10 4.024,07 260,28 83,75 560,67 922,50	

5.8 usługi elektryczne :	500,00	180,07	
okresowy przegląd instalacji elektrycznej w Ogródku Jordanowskim			
5.9	4.000,00	3.882,17	
usługi (konserwacja urządzeń, naprawy, awarie, prace rem- budowlane Dom Kultury remont i konserwacja węża ciepłowniczego w budynku przy ul. Giżyckiej. Legalizacja ciepłomierzy Świetlice : usunięcie awarii elektrycznej w Ogródku, Strzelnikach naprawa pieca c.o. w Szwejkówku naprawa pieca c.o. w Ogródku		2.214,00 546,12 221,28 227,77 673,00	
Zadanie 6. Koszty ogólnozakładowe	31.150,00	26.743,15	
6.1	5.163,31	3.419,10	
materiały biurowe,dekoracyjne,p.poż.pozostałe w tym : Dom Kultury papier xero tonery znaczki materiały do sprzętu muzycznego (struny, baterie) art. dekoracyjne, wiązanki okolicznościowe pozostałe – długopisy, korektory,koperty,plyty CD,segregatory,teczki biurowe,druki, zszywki,spinacze,pieczątki,nożyczki itp.		814,19 551,04 422,45 240,45 191,23 1.037,74	
Świetlice: zakupiono art. biurowo- dekoracyjne do świetlicy w Ogródku taśma do dysku - Dąbrówka		162,00	
6.2	5.000,00	4.406,78	
wyposażenie niskocenne w tym : Dom Kultury : tablica do zajęć dydaktycznych,, niszczarki do dokumentów – 2 szt, zasilacz awaryjny ups, mysz + listwa do komputera , dysk twardy do		3.736,12	

archiwizacji zbiorów ,art gosp. domowego kalkulator, telefon komórkowy, tablica reklamowa, zestaw naprawczy do kolumn świetlice grabie, siekierka, szczotka, klawiatura + mysz do komputera tablica korkowa, choinka		670,66	
6.3 paliwo do samochodu służbowego, akcesoria	383,40	383,40	
6.4 przeglądy sprzętu biurowego	800,00	349,00	
6.5 usługi informatyczne, dostęp do internetu w tym :	4600,00	4.336,58	
Dom Kultury : abonament BIP - abonament internetowy (mobilny) - aktualizacja programów komputerowych-		852,39 767,98 660,61	
świetlice : abonament internetowy w świetlicach w Drozdowie i Cierzpiętach		2.055,60	
6.7 usługi telekomunikacyjne, pocztowe w tym :	2.800,00	2.606,57	
Dom Kultury : telefony - opłaty za przesyłki pocztowe-		2.373,51 233,06	
6.8 usługi prawnicze	1.023,00	1.023,00	
6.9 usługi bankowe + odsetki od zaciągniętych kredytów w tym :	2.500,00	2.354,65	
opłata za prowadzenia rachunku bankowego - odsetki od kredytu bankowego -		2.208,45 146,20	
6.10 ubezpieczenie majątku	3.400,00	2.766,00	
6.11 abonament RTV, pozostałe w tym :	1.000,00	874,21	

Dom Kultury : abonament RTV - dzierzawa exp barku + kaucja za butle (woda nestle), inne			
światlice : abonament RTV			
6.12	1.000,00		70,20 593,41
delegacje			210,60 743,57
6.13 Zakup oprogramowania : program finansowo- księgowy oraz do ewidencji środków trwałych	3.480,29		3.480,29
Razem :	683.210,07		643.149,23

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził :

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

Załącznik Nr 2
do sprawozdania finansowo - rzeczowego
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Orzyszu

Wykonanie planu finansowo - rzeczowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Orzyszu za okres od 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

Nazwa zadania budżetowe	Wydatki planowane 2015	Wykonanie planu do 31.12.2015 r.	Konto
	zł		
1	2	3	4
Koszty zadań statutowych			
Zadanie 1. Działalność biblioteki	32.530,00	31.361,41	502
1.1 zakup książek	20.830,00	20.830,00	
1.2 prenumerata czasopism	7.503,51	7.288,33	
1.3 zakup druków i folii	796,49	796,49	
1.4 zakup materiałów na imprezy i spotkania okolicznościowe, autorskie w tym : – artykuły dekoracyjno - biurowe – artykuły spożywcze, naczynia jednorazowe	1.500,00	1.012,05 456,85 555,20	
1.5 zakup nagród rzeczowych (konkursy czytelnicze) : organizacja IV edycji konkursu „Baśniomistrza” organizacja konkursu plastycznego	500,00	195,54 304,00	

Wynagrodzenia bezosobowe (spotkana autorskie) - Teatr przy stoliku	1.400,00		935,00		
Zadanie 2. Koszty utrzymania etatów (zatrudnienia)	154.633,17		153.121,13		504
2.1. wynagrodzenia osobowe	124.738,55		124.510,50		
2.2 składki ZUS, inne świadczenia	28.294,62		28.106,63		
2.3 kursy , szkolenia BHP	1.600,00		504,00		
Zadanie 3. Koszty utrzymania obiektu (biblioteka)	7.100,00		4.849,10		508
3.1 materiały do bieżących remontów i napraw w tym : art. elektryczne, hydrauliczne do napraw instalacji , art. do malowania pomieszczeń , wymiana zamków w szufladach, art. do modernizacji sieci internetowej	1.600,00		1.533,99		
3.2 usługi konserwacyjne, hydrauliczne, naprawy bieżące	3.000,00		1.591,51		
- wykonanie zasilacza podgrzewacza wody, naprawa zamków					
3.3 środki czystości	1.500,00		987,60		
3.4 wywóz nieczystości	1.000,00		736,00		
Zadanie 4. Koszty ogólnozakładowe	10.400,00		7.693,69		511
4.1 materiały biurowe i dekoracyjne w tym : toner, tusz do drukarki papier xero znaczki wiązanka okolicznościowa pozostałe- taśma biurowa, pakowa, długopisy, pieczętka bruliony, brystol, serwetki	1.500,00		1.336,69 551,40 267,81 239,75 35,00 242,73		
4.2 usługi telekomunikacyjne, pocztowe., abonament RTV w tym :	1.600,00		1.223,84 1.153,64		

- - telefony - - abonament RTV			70,20	
4.3 delegacje	800,00		160,30	
4.4 konserwacja, przeglądy sprzętu biurowego	500,00		246,00	
4.5 wyposażenie niskocenne w tym : zasilacz awaryjny ups sprzęt teleinformatyczny szafka meblowa z umywalką listwa zasilająca krzesła obrotowe - 3 szt pozostałe : tablica korkowa, art. sanitarne, klawiatura + mysz, czajnik, choinka	4.700,00		4.017,27 1.339,36 827,00 232,00 115,00 777,00 726,91	
4.6 usługi informatyczne : - obsługa programu MAK - odnowienie certyfikatu ZUS	1.300,00		477,12 232,47	
Razem:	198.833,17 + 5.830,00 204.633,17		197.025,33	

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
 Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
 mgr Joanna Kamieniecka

**Załącznik Nr 3 do
sprawozdania finansowo-rzeczowego
Domu Kultury w Orzyszu**

Wykonanie - przychody za okres od 01.01.2015 r – 31.12.2015 r

<i>Lp</i>		<i>Planowane przychody</i>	<i>Wykonanie do 31.12.2015 r.</i>
1.	Dotacja podmiotowa - Dom Kultury	625.339,41	625.339,41
2.	Dotacja podmiotowa Biblioteka	198.833,17	198.833,17
3.	Najem lokali	7.000,00	6.100,00
4.	Dzierżawa terenu	2.000,00	21.290,00
5.	Wpłaty z kół zainteresowań	1.500,00	2.204,00
6.	Sprzedaż biletów	1.500,00	940,00
7.	Pozostałe przychody operacyjne	-	223,38
8.	Darowizny na cele statutowe	-	13.400,00
	Ogółem w tym :	836.172,58	751.932,46
	dotacje -	824.172,58	824.172,58
	pozostałe przychody -	12.000,00	44.157,38

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	564 180,04	540 863,44	A	Kapitał (fundusz) własny	529 161,12	541 820,11
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 350,85	8 505,77
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) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	564 180,04	540 863,44	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	564 180,04	540 863,44	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	416 301,59	517 810,27
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	101 508,68	15 504,07
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	500 357,87	486 909,71	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 473,66	75 212,30
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	63 822,17	53 953,73	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	38 473,66	75 212,30
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– 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	38 473,66	75 212,30
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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	Aktywa obrotowe	3 454,74	76 168,97	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 266,62	7 781,63
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	8 266,62	7 781,63
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	23 893,00	62 135,97
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 019,34	
II	Należności krótkoterminowe	627,58	227,58	i)	inne	5 294,70	5 294,70
1	Należności od jednostek powiązanych	400,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	400,00		IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	400,00		1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	227,58	227,58		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	227,58	227,58				
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 827,16	75 941,39				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 827,16	75 941,39				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 827,16	75 941,39				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 827,16	70 646,69				
	– inne środki pieniężne		5 294,70				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
		567 634,78	617 032,41			567 634,78	617 032,41

Sporządzono dnia **30.03.2016**

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Domu Kultury w Orzyszu

Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1095809,2	862522,68
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31371	30534
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	847120,17	776473,9
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	218118,03	55514,78
B	Koszty działalności operacyjnej	1017890,28	863332,32
I	Amortyzacja	85598,4	48627,25
II	Zużycie materiałów i energii	113822,08	106282,86
III	Usługi obce	157169,73	126576,14
IV	Podatki i opłaty		17
V	Wynagrodzenia	538166,9	468267,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	105229,58	95317,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17893,57	18244,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	78728,94	-809,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	10148,43	16468,46
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	10148,43	16468,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	201,64	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	201,64	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	88675,73	15658,82
G	Przychody finansowe	13380,5	4,09
II	Odsetki		4,09
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	13380,5	
H	Koszty finansowe	547,55	158,84
I	Odsetki	547,55	158,84
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	101508,68	15504,07
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto	71739,34	15504,07
L	Podatek dochodowy	0	0
M	Pozostałe przychody i koszty z tytułu działalności gospodarczej	0	0
N	Zysk (strata) netto	71739,34	15504,07

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Lis Dorota
.....
sporządził

Orzysz dnia 30.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

Orzysz dn. 30.03.2016 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2015 r.

Dom Kultury w Orzyszu jako Samorządowa Instytucja Kultury posiada osobowość prawną. Dom Kultury wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora. Organizatorem jest Rada Miejska w Orzyszu.

Siedziba Domu Kultury mieści się w Orzyszu przy ulicy Wojska Polskiego 5. Działalność statutowa prowadzona była w budynkach przy ul. Wojska Polskiego 5 oraz ul. Giżyckiej 9.

W skład Domu Kultury wchodzi : Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu oraz filie publiczno-szkolne w Dąbrówce i Okartowie, świetlice wiejskie na terenie Gminy Orzysz.

Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2012 r. poz.406).

Środki finansowe na działalności funkcjonowanie Domu Kultury pochodzą z :

- 1/ Dotacji z samorządu gminnego
- 2/ Wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności
- 3/ Darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych
- 4/ Działalności gospodarczej w zakresie zbieżnym z jego działalnością podstawową oraz innych źródeł finansowania

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości w następujący sposób :

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z zakupu wg cen nabycia
- 2/ środki pieniężne w walucie polskiej wg ich wartości nominalnej
- 3/ należności i zobowiązania – w walucie polskiej
 - w ciągu roku w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
 - na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- 4/ fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Ewidencję środków trwałych prowadzi się w sposób zapewniający :

- ustalenie wartości początkowej środków trwałych
- ustalenie terminu oddania środka trwałego do użytku
- ustalenie miejsc znajdowania się poszczególnych środków trwałych
- zaliczanie środków trwałych do grup wykazywanych w aktywach bilansu tj. klasyfikacji rodzajowej środków trwałych.

Podział środków trwałych na grupy przedstawia się następująco :

Grupa „1,, - Budynki i budowle

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
537.918,63	537.918,63	37.560,76	51.008,92

Grupa „ 7” - Środki transportu /powyżej 3.500,- zł/

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
48.000,00	0,00	48.000,00	0,00

W w/w grupie nastąpiło zmniejszenie wartości o kwotę 48.000,00 zł z tytułu przekazania samochodu służbowego marki Dacia Logan do Urzędu Miejskiego w Orzyszu .

Grupa „ 8 „ - Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie / powyżej 3.500,- zł /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
120.190,50	120.190,50	56.368,33	66.236,77

Grupa - „ 491 „ zespoły komputerowe / powyżej 3.500,00 zł /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
32.644,06	32.644,06	32.644,06	32.644,06

Grupa - środki trwałe do 3.500,- zł. / umorzone w chwili zakupu /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
359.226,75	335.834,80	359.226,75	335.834,80

Zwiększenie wartości środków trwałych w grupie < 3.500,00 zł. nastąpiło z tytułu zakupu urządzenia UPS do komputera na wartość 1.000,36 zł , zmniejszenie wartości na kwotę 24.392,31 zł z tytułu wybrakowania wyposażenia.

Grupa - wartości niematerialne i prawne

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
42.469,93	45.950,22	42.469,93	45.950,29

Zwiększenie wartości środków trwałych w w/w grupie nastąpiło z tytułu zakupu programów księgowych na wartość 3.480,29 zł .

Grupa - zbiory biblioteczne / poniżej 3.500,- zł/

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z	B.O.	B.Z.
303.969,23	323.963,75	303.969,23	323.963,75

W 2015 roku zakupiono książki do biblioteki w Orzyszu oraz jej filii na łączną wartość 20.830,00 zł oraz wybrakowano na kwotę 835,48zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi - **540.863,44 zł**

Należność występująca w bilansie na dzień 31.12.2015 r. w poz. B II w kwocie **227,58 zł** to należność skierowana na drogę sądową z tyt. dzierżawy terenu .

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2015 r. w poz BI po stronie pasywów w kwocie **75.212,30 zł.** to zobowiązania wobec :

- | | |
|--|--------------|
| 1/ Dostawców | 7.781,63zł. |
| 2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń | 62.135,97 zł |

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2016 roku.

W pozycji B III 2 i bilansu za 2015 r. występuje pozycja „ inne zobowiązania „

w kwocie 5.294,70 zł . Jest to kwota zabezpieczenia gwarancyjnego wykonawcy robót z tytułu remontu świetlic w Piankach i Ogródku.

Przychody na dzień 31.12.2014r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/ i	3.144,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	27.390,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	776.473,90
741	Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	5.830,00
742	Dotacje unijne : -realizacja projektów z 2014 r. - „ Spotkania Folklorystyczne”, Dożynki w Gminie Orzysz	49.684,78
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	4,09
760	Pozostałe przychody operacyjne w tym :	
	- darowizny pieniężne	13.400,00
	- naliczona amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2.845,08
	- pozostałe	223,38
	RAZEM :	878.995,23

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2014 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	48.627,25
411	Zużycie materiałów	46.240,88
419	Zużycie energii	60.041,98

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
420	Usługi obce	126.576,14
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	468.267,26
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	15.461,69
445	Składki ZUS i F. Pracy	79.855,87
460	Pozostałe koszty	18.244,25
751	Koszty finansowe	158,84
761	Koszty operacyjne	201,64
	RAZEM :	863.491,16

Dom Kultury zamknął swoją działalność za rok 2015 wynikiem finansowym dodatnim w wysokości – 15.504,07 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2014 r. wynosiło 14 osób na umowę o pracę oraz 14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie. W 2015 roku zatrudnione były również 3 osoby na odbycie stażu w ramach zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy.

Sporządził :

Zatwierdził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka