

Uchwała Nr XXII/159/16

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia 27 kwietnia 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.

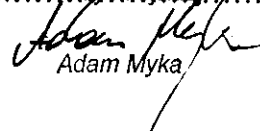
§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

PRZEWODNICZĄCY

..... Rady Miejskiej


Adam Myka

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 :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
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 :

<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
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 Pisz.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

Wykonanie planu finansowo -rzeczowego 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.	15.867,48	14.176,54	
zakup materiałów i wyposażenia w tym :			
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 Militarny 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		

Piknik góralski piknik militarny Dożynki Gminne Watra turystyczna , festyn Gala konkursu poetyckiego Święto Niepodległości			8.601,12 3.370,00 1.315,60 360,00 222,80 130,00
1.6 ochrona : podczas imprez : „ Majówka „ „ X Spotkania Folklorystyczne „ „ Dożynki Gminne „	5.000,00		3.348,06 590,40 1.448,94 1.308,72
1.7 nagrody pieniężne, rzeczowe :	13.017,56		13.017,56
nagrody pieniężne : konkurs palm i pisanek - turniej szachowy - X Spotkania Folklorystyczne - Konkurs M. Kajki -			2.060,00 1.270,00 5.000,00 3.000,00 1.687,56
nagrody rzeczowe : (konkursy plastyczne, palm i pisanek, wierszowisko, konkursy piosenki)			
1.8 usługi reklamowe , fotograficzne	300,00		300,00
- przygotowanie wystawy J. Borkowskiego	300,00		
1.9 usługi medyczne			
1.10 usługi elektryczne	1.241,43		1.141,43
1.11 usługi licencyjne (wyświetlanie filmów)	2.500,00		2.337,00
zakup licencji na wyświetlanie filmów podczas ferii zimowych letnie kino plenerowe			615,00 1.722,00
1,12 Pozostałe – wynajem toi-toi, dokumentacja imprez masowych, ubezpieczenie wyjazdów grupowych)	1.700,00		1.318,53
Zadanie 2. Organizacja kół zainteresowań	27.914,90		26.465,48
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	2.164,90		1.091,93

2.2. wynagrodzenia bezosobowe, honoraria :		30,15	
wypłata honorariów dla osób prowadzących zajęcia edukacyjne (zespół „ Sukces „ Klub Spotkań Artystycznych)		22.450,00	22.450,00
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
2.4 usługi transportowe w tym :		2.500,00	2.360,40
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			
składki ZUS		12.900,00	11.490,90
4.3			
kursy, szkolenia BHP		500,00	-
Zadanie 5. Koszty utrzymania obiektów		82.450,00	79.735,93
5.1			
energia ciepła - budynki przy ul. Wojska Polskiego i Giżyckiej		30.000,00	29.145,76

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 :			
	Dom kultury - art. elektryczne , przemysłowe, oświetleniowe świetlice - art. elektryczne ,metalowe , oświetleniowe, dmuchawa do pieca c.o. w Ogródku, szyba kominkowa -Chmielewo	1.485,00	1.355,70 347,97 1.007,73	
5.6	środki czystości w tym :			
	Dom Kultury - świetlice -	3.650,00	3.203,00 1.065,10 2.137,90	
5.7	okresowe przeglądy :kominiarskie, techniczne,elektryczne p.poz w tym :	7.000,00	6.841,19	
	Dom Kultury - przeład gaśnic - usługi kominiarskie - roczny przeład elektryczny usługi kominiarskie – przeład kotła c.o w świetlicy w Ogródku przełady gaśnic dozór techniczny urządzenia w Górze przełady 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.		2.214,00	
Legalizacja ciepłomierzy		546,12	
światlice :			
usunięcie awarii elektrycznej w Ogródku, Strzelnikach		221,28	
naprawa pieca c.o. w Szwejkówku		227,77	
naprawa pieca c.o. w Ogródku		673,00	
Zadanie 6. Koszty ogólnozakładowe	31.150,00	26.743,15	
6.1			
materiały biurowe,dekoracyjne,p.poż.pozostałe w tym :	5.163,31	3.419,10	
Dom Kultury			
papier xero		814,19	
tonery		551,04	
znaczki		422,45	
materiały do sprzętu muzycznego (struny, baterie)		240,45	
art. dekoracyjne, wiązanki okolicznościowe		191,23	
pozostałe – długopisy, korektory,koperty, płyty CD, segregatory,teczki		1.037,74	
biurowe,druki. zszywki,spinacze,pieczątka,nożyczki itp.			
Światlice:			
zakupiono art. biurowo- dekoracyjne do świetlicy w Ogródku		162,00	
taśma do dysku - Dąbrówka			
6.2	5.000,00	4.406,78	
wyposażenie niskocenne w tym :			
Dom Kultury :			
tablica do zajęć dydaktycznych,, niszczarki do dokumentów – 2 szt,		3.736,12	
zasilacz awaryjny ups, mysz + listwa do komputera , dysk twardy do			

archiwizacji zbiorów ,art gosp. domowego kalkulator, telefon komórkowy, tablica reklamowa, zestaw naprawczy do kolumn światlice granie, 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	
światlice : 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 -				
dzierżawa exp barku + kaucja za butle (woda nestle), inne			70,20	
światlice :			593,41	
abonament RTV			210,60	
6.12		1.000,00	743,57	
delegacje				
6.13		3.480,29	3.480,29	
Zakup oprogramowania :				
program finansowo- księgowy oraz do ewidencji środków trwałych				
Razem :		683.210,07	643.149,23	

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził :

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

DOM KULTURY
w ORZYSZU
12-236 ORZYSZ ul. Wolności-Polskiego 5
tel. 087 423 76 10
NIP 836-10-19-036 REGON 600321487

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

Sporządził :

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Lis

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

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 - pozostałe przychody -	824.172,58 12.000,00	824.172,58 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.

AKTYWA		2014	2015	PASywa		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			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		3 454,74	76 168,97			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**

GŁÓWNY 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
 Ingr 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)

nazwa i adres jednostki NIP 819-10-39-836 REGON 000821487

		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1094809,2	862522,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	31371	30534
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	847120,17	776473,9
		218118,03	55514,78
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	1017880,38	863332,32
II	Zużycie materiałów i energii	85598,4	48627,25
III	Usługi obce	113822,08	106282,86
IV	Podatki i opłaty	157169,73	126576,14
V	Wynagrodzenia		17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	538166,9	468267,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	105229,58	95317,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17893,57	18244,25
C	Zysk (strata) ze sprzedaży		
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	78728,84	-809,64
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	10148,43	16468,46
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	201,64	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		
G	Przychody finansowe		
II	Odsetki	88675,73	15668,82
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	13380,3	4,09
V	Inne		4,09
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki	13380,5	
IV	Inne	547,55	158,84
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		
K	Wynik finansowy (zysk lub strata)		
I	Zyski nadzwyczajne	101800,38	15604,07
II	Straty nadzwyczajne		0
L	Wynik przed opodatkowaniem		
M	Wynik po opodatkowaniu (zysk lub strata)		
N	Zysk (strata) netto		
		21775,94	15604,07

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Orzysz dnia 30.03.2016 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzy.
Joanna Kamieniec
mgr Joanna Kamieniec

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.
359.226,75	335.834,80	359.226,75	335.834,80

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	

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 :

Konto		Kwota zł.
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 :

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
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	468.267,26


<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
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

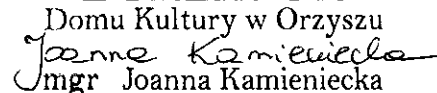
Dom Kultury zamknął swoją działalność za rok 2015 wynikiem finansowym dodatnim w wysokości – 15.504,07 zł.

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 :


 KSIĘGOWY
 Katarzyna Lis

DYREKTOR
 Domu Kultury w Orzyszu

 Imgr Joanna Kamieniecka