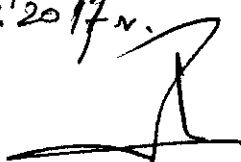


Akceptuję
29.03.2017 r.


PROJEKT

Uchwała nr.....

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia.....

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 2016 r. poz 446 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. Z 2016 , poz 1047 ze zm) - Rada Miejska w Orzyszu uchwała co następuje :

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Orzyszu za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady

.....

Orzysz ,dnia 28-02-2017 r.

Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej

Domu Kultury w Orzyszu

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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

W skład Domu Kultury wchodzi : Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu oraz filie publiczno – szkolne w Dąbrówce i Okartowie, świetlice wiejskie w Ogródku, Strzelnikach, Wierzbiniach, 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 2016 r. Uchwałą Rady Miejskiej XIII/115/15 z dnia 28.12.2015 r. została przyznana instytucji dotacja podmiotowa w następujących wysokościach :

1. Dom Kultury – 604.500,00 zł
2. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna - 222.400,00 zł

W/w dotacje uległy zmniejszeniu o kwoty :

Dom Kultury o kwotę 10.448,00 zł zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XXII/161/16 z dnia 27 kwietnia 2016 r. oraz o kwotę 48.000,00 zł zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu nr XXVI/186/16 z dnia 27 lipca 2016 r.

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna o kwotę 13.000,00 zł zgodnie z Uchwałą

Rady Miejskiej Nr XXVI/186/16 z dnia 27 lipca 2016 r.

Ogółem dotacja podmiotowa wyniosła :

Dom Kultury w Orzyszu – 546.052,00 zł

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna - 209.400,00 zł

Do planu finansowego Domu Kultury w Orzyszu na 2016 rok włączone zostały również przychody własne w wysokości 15.211,00 zł .

Kwota niewykorzystanych środków finansowych przez Dom Kultury w wysokości 25.852,75 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu dnia 30.12.2016 r. w wysokości 15.000,00 zł oraz w dniu 30.01.2017 r. w wysokości 10.852,75 zł.

Kwota niewykorzystanych środków finansowych w wysokości 3.412,26 zł przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu w dniu 30.01.2016 r.

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do 31.12.2016 r. w następujących wysokościach :

1/ Dom Kultury – **535.410,25 zł** / załącznik Nr 1 /

2/ Biblioteka – **205.987,41 zł** / załącznik Nr 2 /

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

Ponadto Dom Kultury w Orzyszu otrzymał dotację w wysokości 8.500,00 zł z Polskiej Fundacji Dzieci i Młodzieży w Warszawie na realizację programu „ Made in Orzysz .Kiedy niemożliwe staje się możliwe ...” polegającego na poprowadzeniu zajęć lutniczych z młodzieżą.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała kwotę dotacji z Narodowej Biblioteki w Warszawie w wysokości 6.330,00 zł z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych.

Przychody na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/	8.791,00
701	Sprzedaż pozostałych usług /najem lokali, dzierżawa terenu /	9.720,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu w tym : Dom Kultury Biblioteka	726.186,66 520.199,25 205.987,41
741	Dotacja – Biblioteka Narodowa w Warszawie	6.330,00
743	Dotacja z fundacji w Warszawie - realizacja programu „ Made in Orzysz ...”	8.500,00
750	Przychody finansowe	4,52
760	Pozostałe przychody operacyjne	2.906,40
	RAZEM :	762.438,58

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	53.987,80
411	Zużycie materiałów	45.268,74
419	Zużycie energii	44.999,63
420	Usługi obce	63.608,09
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	454.257,12
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	14.970,77

Konto		Kwota zł.
445	Składki ZUS i F. Pracy	77.364,98
450	Podatki i opłaty	82,00
460	Pozostałe koszty	25.004,53
	RAZEM :	779.543,66

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły w Domu Kultury w Orzyszu zobowiązania wobec :

- 1/ Dostawców (faktury za usługi i materiały) – 5.207,29 zł
- 2/ Urzędu Skarbowego (podatek od osób fizycznych) – 2.331,00 zł
- 3/ ZUS- u (składki od wynagrodzeń) – 13.611,19 zł
- 4/ Urzędu Miejskiego w Orzyszu (rozliczenie dotacji) – 14.265,01 zł
- 5/ Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (bezosobowe) - 501,00 zł
- 4/ Inne rozrachunki (składki ubezpieczenia grupowego)- 504,00 zł

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 r.

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły w Domu Kultury następujące należności od odbiorców oraz sporne z tytułu :

- 1/ dzierżawy terenu pod ustawienie stoiska handlowego - 227,58 zł
- 2/ najmu lokalu - 200,00 zł

Pozycja 1 to należność wymagalna skierowana na drogę postępowania sądowego w celu jej odzyskania , poz 2 to należność powstała w m-cu grudniu 2016 r i została terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 r.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 12 osób na umowę o pracę,

14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie .:

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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

	Plan od 31.12.2016r	Wykonanie do 31.12.2016 r
Zadanie 1. Organizacja imprez	87.300,00	84.669,19
1.1 Zakup materiałów i wyposażenia w tym :	11.330,00	9.939,90
- art. do dekoracji sceny i pomieszczeń	2.000,00	1.769,47
- rekwizyty do gier i zabaw(festyny wiejskie, imprezy)	500,00	338,84
- naczynia jednorazowe	200,00	160,80
- artykuły spożywcze (przygotowanie poczęstunku dla zespołów, zaproszonych gości, uczestników imprez)	3.230,00	2.478,20
- art. biurowe i przemysłowe do przygotowania imprez (wykonanie plakatów, dyplomów, zaproszeń, pamiątki, wiażanki okolicznościowe, fajerwerki)	5.400,00	5.192,59
1.2. Nagłośnienie , najem sceny na Dożynki 2016	5.085,00	5.085,00
1.3 zakwaterowanie, wyżywienie (usługi hotelowe dla zaproszonych artystów i gości, wynajmy lokali i usługi gastronomiczne na imprezy okolicznościowe typu Dzień Kobiet, Spotkanie Kół Gospodyń Wiejskich, Dzień Działacza Kultury, inne)	6.900,00	6.899,00
1.4 Zakup usług kulturalnych w tym : wyjazd do teatru lalek turniej szachowy- rejestracja , usł.sędziowska organizacja .Dnia Dziecka (wynajem urządzeń rekreac) kampania reklamowa – org konkursu piosenki żołn. Rysowanie karykatur podczas konkursu p. żołniers. Występ artystyczny, zabawy integrac.- dożynki	10.500,00	10.146,10
1.5 Wynagrodzenia bezosobowe, autorskie, ZAIKS	26.500,00	26.139,23
1.6 Usługi transportowe (przewóz sprzętu i nagłośnienia na imprezy organizowane przez Dom Kultury)	1.800,00	1.703,25
1.7	4.574,00	4.574,00

Ochrona osób i mienia podczas imprez masowych: Majówka, Dni Orzysza, Orzyskie spotkania Folklorystyczne, Dożynki		
1.8 Nagrody : Pieniężne: Turniej szachowy Konkurs Palm i Pisanek Spotkania Folklorystyczne Konkurs poetycki im. Michała Kajki Konkurs piosenki żołnierskiej Rzeczowe (Konkurs palm i Pisanek, Wierszowisko, Konkurs Piosenki Dziecięcej, konkursy plastyczne)	15.311,00 14.220,00 1.320,00 2.250,00 5.000,00 3.800,00 1.850,00 1.091,00	15.310,38 14.220,00 1.320,00 2.250,00 5.000,00 3.800,00 1.850,00 1.090,38
1.9 Usługi medyczne	1.000,00	1.000,00
1.10 Usługi elektryczne (kompleksowe zabezpieczenie Dni Orzysza i Dożynek Gminnych 2016)	2.610,00	2.609,48
1.11 Pozostałe koszty organizacji imprez (wynajem toi-toi, przygotowanie dokumentacji imprez masowych, ubezpieczenie oc,wywóz nieczystości)	1.690,00	1.262,85
Zadanie 2. Organizacja kół zainteresowań	17.330,00	16.152,96
2.1. Zakup materiałów do prowadzenia zajęć : (bibuły, bloki, gumki, nożyczki, kleje, kredki, ołówki, pędzle, farby) Zakup wyposażenia do prowadzenia zajęć ; (pulpity,statywy,struny,syntezator,dywan,laptop)	2.267,00 5.873,00	2.109,37 5.872,08
2.2. Wynagrodzenia bezosobowe, honoraria dla osób prowadzących zajęcia	5.480,00	4.801,71
2.3 Akredytacje : Kazimierza Dolnego Spotkania Zamkowe Olsztyn	2.560,00 2.430,00 130,00	2.560,00 2.430,00 130,00
2.4 Usługi transportowe + ubezpieczenie OC Przewóz zespołu „ Orzyszanki” do Węgorzewa Wydmin oraz innych zespołów na występy	1.150,00	809,80
Zadanie 3. Koszty utrzymania etatów (zatrudnienia)	258.578,00	257.362,56
3.1. Wynagrodzenia osobowe w tym nagroda jubileuszowa	210.000,00 2.220,00	209.424,88 2.220,00


3.2 Składki ZUS, inne świadczenia	46.574,33	46.537,68
3.3 Kursy, szkolenia, bhp	2.004,00	1.400,00
Zadanie 4. Koszty zatrudnienia opiekunów świetlic	86.870,00	84.061,87
4.1 Wynagrodzenia bezosobowe opiekunów świetlic	74.250,00	72.150,00
4.2 Składki ZUS	12.620,00	11.911,87
Zadanie 5. Koszty utrzymania obiektów	Dom Kultury : Wojska Polskiego, świetlice 69.642,00	66.655,34
5.1 Energia cieplna - DK	21.500,00	20.866,58
5.2 Opał na świetlice wiejskie + transport i pocięcie drewna	7.900,00	1.374,99 3.957,72 gaz 2.546,10 <u>7.878,81</u>
5.3 Energia elektryczna w tym : DK świetlice	18.000,00	17.579,96 7.501,31 10.078,65
5.4 Woda , ścieki w tym : DK świetlice	1.600,00	1.220,38 712,69 507,69
5.5 Wywóz nieczystości stałych, płynnych w tym : DK świetlice	3.500,00	3.419,37 624,00 2.795,37
5.6 Materiały do konserwacji i usług konserwacyjnych, bieżących napraw w tym : DK Świetlice	3.685,00	3.277,58 2.933,60 343,98
5.7 Środki czystości : DK Świetlice	2.550,00	2.500,00 704,89 1.795,11
5.8 Okresowe przeglądy : Kominiarskie, wodno – kanalizacyjne, techniczne, p.poż elektryczne w tym : DK	6.967,00	6.866,99 1.188,26

Świetlice(kominiarskie)		5.678,73
5.9 Usługi elektryczne (naprawa rozdzielni w Ogródku J.)	350,00	334,67
5.10 Usługi – konserwacja urządzeń, naprawy, awarie, prace remontowo-budowlane) w tym : DK - Świetlice -	2.000,00	1.121,00 679,00 442,00
5.11 Zakup kosiarki spalinowej	1.590,00	1.590,00
Zadanie 6. Koszty ogólnozakładowe	26.543,00	26.508,00
6.1 Materiały biurowe,dekoracyjne,p.poż w tym :	5.270,00	5.259,86
- papier xero	835,00	832,80
- tonery	895,00	893,10
- materiały korespondencyjne (znaczki, koperty)	1.410,00	1.407,50
- materiały do sprzętu muzycznego	415,00	413,90
pozostałe- długopisy, korektory, koperty, segregatory, teczki biurowe, zszywki, spinacze, płyty CD itp.	1.715,00	1.712,56
6.2 Wyposażenie niskocenne w tym : Dk (zestaw perkusyjny) Świetlice (łopata , rakiety do tenisa , gaśnica) Żarówki do reflektorów estradowych Art. do sprzętu nagłaśniającego Multicore Lampiony – 2 szt tablet	4.682,00	4.680,51 1.040,01 171,55 473,94 610,00 1.400,00 336,01 649,00
6.3 Przeglądy sprzętu biurowego – 3 przeglądy kompleksowe i konserwacja urządzenia wielofunkcyjnego	750,00	743,40
6.4 Usługi informatyczne, dostęp do internetu w tym :	5.245,00	5.234,62
- abonament BIP	860,00	856,08
- abonament internetowy mobilny	360,00	359,88
- aktualizacja programów komputerowych	1.115,00	1.114,63
- abonament internetowy w świetlicach w Drozdowie i Cierzpiętach	2.070,00	2.068,86
- abonament – portal internetowy DK	840,00	835,17
6.5 Usługi telekomunikacyjne, pocztowe w tym : abonamenty telefoniczne opłaty za przesyłki pocztowe	2.285,00 2.285,00 -	 2.284,70 -
6.6 Usługi bankowe	2.976,00	2.975,24
6.7 Ubezpieczenie majątku	3.105,00	3.103,00

6.8 -abonament RTV (świetlice wiejskie i Dom Kultury) -dzierżawa ekspres barku i kaucja za butle wody Nestle, inne	670,00	668,21 302,40 365,81
6.9 Delegacje	910,00	908,46
6.10 Usługi transportowe - przewóz mebli	650,00	650,00
Razem : Dotacja podmiotowa Przychody własne	531.052,00 + 15.211,00 <hr/> 546.263,00	535.410,25

Sporządził :

Zatwierdził :


GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

**Wykonanie plan finansowo – rzeczowy Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Orzyszu na 2016 r.**

Nazwa zadania budżetowego	Plan 2016	Wykonanie do 31.12.2016 r
1	2	
Zadanie 1. Działalność biblioteki	24.230,00	24.202,28
1.1. Zakup książek – nowości wydawnicze ukazujące się na polskim rynku: literatura beletrystyczna, literatura popularno – naukowa, lektury szkolne, poradniki	15.000,00	15.000,00
1.2. Zakup prenumeraty czasopism – 4 dzienniki ogólnopolskie, 1 czasopismo regionalne, 2 czasopisma bibliotekarskie, 3 czasopisma dla dzieci i młodzieży, 9 innych (Wprost, Newsweek, Claudia, Mój Piękny ogród, PC world, Dobrze Wnętrze, Murator, Twój Styl, Pani)	7.800,00	7.779,56
1.3 Zakup druków i folii	-	
1.4 Zakup materiałów na imprezy okolicznościowe , spotkania autorskie z pisarzami (artykuły spożywcze: kawa, herbata, cukier, ciasto na imprezy pn. Dzień Kobiet, Dzień Matki, konkurs literacki „I Ty możesz zostać Baśniomistrzem!”, majowe lekcje biblioteczne „Biblioteka Małego Człowieka”, Mikołajki	830,00	822,22
1.5 Zakup nagród rzeczowych - nagrody książkowe i rzeczowe na konkurs literacki „I Ty możesz zostać Baśniomistrzem!” – I, II, III miejsce, wyróżnienia i nagrody za udział	600,00	599,70
1.6 Wynagrodzenia bezosobowe - spotkanie autorskie z popularnym pisarzem polskim zaproponowanym przez czytelników	-	-
Zadanie 2. Koszty utrzymania etatów	176.860,00	175.085,51
2.1. Wynagrodzenia osobowe w tym : odprawa emerytalna nagroda jubileuszowa	143.636,00 6.660,00 -	142.709,24

2.2. Składki ZUS + Świadczenia urlopowe	31.964,00	31.117,27
2.3 Kursy, szkolenia , bhp	1.260,00	1.259,00
Zadanie 3. Koszty utrzymania obiektu biblioteki	2.335,00	2.310,16
3.1. Materiały do bieżących napraw i remontów	685,00	645,17
3.2 Usługi konserwacyjne, hydrauliczne (wymiana urządzeń sanitarnych w toaletach dla użytkowników, wymiana i zakup podgrzewacza wody) naprawy bieżące	650,00	664,99
3.3 Środki czystości	1.000,00	1.000,00
Zadanie 4. Koszty ogólnozakładowe	5.975,00	4.389,79
4.1 Materiały biurowe i dekoracyjne w tym : Papier xero Tonery (drukarka w bibliotece głównej i filii w Okartowie) Znaczki Pozostałe – długopisy, skoroszyty, taśmy biurowe, spinacze, folia do faksu, zszywki, serwetki itp	1.255,00 150,00 305,00 150,00 650,00	1.086,41 - 304,00 150,00 632,41
4.2 Usługi telekomunikacyjne: Abonament telefoniczny Abonament RTV	1.170,00 1.095,00 75,00	838,31 762,71 75,60
4.3 Delegacje	450,00	356,34
4.4 Konserwacja, przeglądy sprzętu biurowego (przegląd techniczny xero oraz drukarek w bibliotece głównej i filii w Okartowie)	500,00	-
4.5 Wyposażenie niskocenne	1.300,00	808,40
4.6 Usługi informatyczne, obsługa programów komputerowych - abonament systemu bibliotecznego MAK+ program antywirusowy na 5 stanowisk	1.300,00 605,16 694,84	1.300,00 605,16 694,84
Razem :	209.400,00	205.987,41

Sporządził :
GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził :

DOM KULTURY

W ORZYSZU

12-250 ORZYSZ, ul. Wolności 5

tel. 087 413 70 10

NIP 849-10-39-36, REGON 00821487

Załącznik do Uchwały Nr.....

Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
A	Aktywa trwałe	540 863,44	517 547,44	A	Kapitał (fundusz) własny	541 820,11	521 869,95
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 505,77	5 660,69
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	540 863,44	517 547,44	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	540 863,44	517 547,44	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	517 810,27	533 314,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	15 504,07	-17 105,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	486 909,71	473 461,55	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 212,30	41 714,19
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	53 953,73	44 085,89	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	75 212,30	41 714,19
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	75 212,30	41 714,19
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	76 168,97	46 036,70	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 781,63	5 207,29
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	7 781,63	5 207,29
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	62 135,97	30 711,20
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	501,00
II	Należności krótkoterminowe	227,58	427,58	i)	inne	5 294,70	5 294,70
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	200,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	200,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	0,00	200,00	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	227,58	227,58				
III	Inwestycje krótkoterminowe	75 941,39	45 609,12				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 941,39	45 609,12				
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	75 941,39	45 609,12				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 646,69	40 314,42				
	– inne środki pieniężne	5 294,70	5 294,70				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	617 032,41	563 584,14		PASYWA razem (suma poz. A i B)	617 032,41	563 584,14

Sporządzono dnia **09.02.2017**

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 Orzysz
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)

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

	nazwa i adres jednostki	za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	862522,68	759527,66
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30534	18511
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	776473,9	726186,66
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	55514,78	14830
B	Koszty działalności operacyjnej	863332,32	863332,32
I	Amortyzacja	48627,25	53987,8
II	Zużycie materiałów i energii	106282,86	90268,37
III	Usługi obce	126576,14	63608,09
IV	Podatki i opłaty	17	82
V	Wynagrodzenia	468267,26	454257,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95317,56	92335,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18244,25	25004,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-809,64	-20016
D	Pozostałe przychody operacyjne	16468,46	2906,4
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	16468,46	2906,4
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15658,82	17109,6
G	Przychody finansowe	4,09	4,52
II	Odsetki	4,09	4,52
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	158,84	
I	Odsetki	158,84	
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15504,07	-17105,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	15504,07	-17105,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	15504,07	-17105,08

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 09.02.2017 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Lis

DYREKTOR

Domu Kultury w Orzyszu
mgr Joanna Kamieniecka

DOM KULTURY

w ORZYSZU

12-250 ORZYSZ ul. Wojska Polskiego 5

tel. 087 423 70 10

NIP 649-0-39-336 REGON 600821487

Orzysz dn. 09.02.2017 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2016r.

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	51.008,92	51.008,92

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	66.236,77	76.104,61

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.
335.834,80	345.338,60	335.834,80	345.338,60

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.
45.950,22	45.950,22	45.950,22	45.950,22

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.
323.963,75	345.286,43	323.963,75	323.286,43

W 2016 roku zakupiono książki do biblioteki w Orzyszu oraz jej filii na łączną wartość 21.330,00 zł oraz wybrakowano na kwotę 7,32 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynosi - **517.547,44 zł**

Należność występująca w bilansie na dzień 31.12.2016 r. w poz. B II w kwocie **227,58 zł** to należność skierowana na drogę sądową z tyt. dzierżawy terenu , oraz należność w wysokości 200,00 zł z tytułu najmu lokalu, która została terminowo uregulowana w styczniu 2017 r.

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2016 r. w poz BI po stronie pasywów w kwocie **41.714,19 zł.** to zobowiązania wobec :

1/ Dostawców	5.207,29 zł.
2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	30.711,20 zł
3/ z tytułu wynagrodzeń (bezosobowe)	501,00 zł

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 roku.

W pozycji B III 2 i bilansu za 2016 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 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/ i	8.791,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	9.720,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	726.186,66
741	Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	6.330,00
742	Dotacja z fundacji w Warszawie -realizacja programu „ Made in Orzysz „	8.500,00
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	4,52
760	Pozostałe przychody operacyjne w tym :	2.906,40
	RAZEM :	762.438,58

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
400	Amortyzacja	53.987,80
411	Zużycie materiałów	45.268,74
419	Zużycie energii	44.999,63
420	Usługi obce	63.608,09
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	454.257,12
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	14.970,77
445	Składki ZUS i F. Pracy	77.364,98
450	Podatki i opłaty	82,00
460	Pozostałe koszty	25.004,53
	Razem :	779.543,66

Dom Kultury zamknął swoją działalność za rok 2016 wynikiem finansowym ujemnym w wysokości – 17.105,08 zł. Wynik ujemny to odpisy amortyzacyjne od środków trwałych > 3500zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 142osób na umowę o pracę oraz 14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie.

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Doroja Lis

Zatwierdził :

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamińska
Ingr. Joanna Kamińska