

Uchwała Nr XVIII/ ... /2016
Rady Gminy Świąciechowa z dnia ... maja 2016 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Samorządowego Ośrodka Kultury w Świąciechowie za rok 2015

Na podstawie art.18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.) **Rada Gminy Świąciechowa uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samorządowego Ośrodka Kultury w Świąciechowie za rok 2015 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świąciechowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Dutka

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
AKTYWA	107 133,67	113 395,63
A. Aktywa trwałe	12 196,02	23 863,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 196,02	23 863,71
1. Środki trwałe	12 196,02	23 863,71
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	12 196,02	23 863,71
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	94 937,65	89 531,92
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	130,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	130,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	130,00
- do 12 miesięcy	0,00	130,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 937,65	89 401,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 937,65	89 401,92
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 937,65	89 401,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 937,65	89 401,92
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA	107 133,67	113 395,63
A. Kapitał (fundusz) własny	102 650,19	109 970,62
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	98 272,71	102 650,19
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	4 377,48	7 320,43
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 483,48	3 425,01
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 483,48	3 425,01
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 483,48	3 425,01
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 483,48	3 425,01
- do 12 miesięcy	4 483,48	3 425,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00

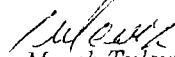
Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Kaptur

DYREKTOR


 mgr Marek Tulwicz

Świąciechowa, dnia 29.03.2016 r.

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 ROKU

Wykaz środków trwałych i umorzenia

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość	Umorzenie
1.	Kserokopiarka CANON 6317	5.599,80	5.599,80
2.	Akordeon	4.300,00	4.300,00
3.	Przyczepa z zadaszeniem	1.800,00	1.800,00
4.	Keyboard Arranger G-70 (organy)	11.049,00	11.049,00
5.	Kserokopiarka Toshiba 1370	2.104,50	2.104,50
6.	Akordeon BRAWO III	3.750,00	3.000,00
7.	Kolumna RCF 4003A	5.900,00	3.933,33
8.	Kolumna RCF 4003A	5.900,00	3.933,33
9.	Kolumna RCF 8003A	5.600,00	3.733,33
10.	Kolumna RCF 8003A	5.600,00	3.733,33
11.	Mikser do świateł	10.200,39	680,03
12.	Moduł wykonawczy Allen Heath Stagbox	6.350,00	423,33
	RAZEM:	68.153,69	44.289,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Kapiur

DYREKTOR
mgr Marek Tulewicz

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2015-01-01 - 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2014	Wartość na dzień 31/12/2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	52 629,90	53 993,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 629,90	53 993,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	726 631,65	756 270,71
I. Amortyzacja	3 813,24	4 882,70
II. Zużycie materiałów i energii	141 819,21	107 913,61
III. Usługi obce	150 836,75	173 658,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	351 684,37	387 037,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 072,89	67 564,78
VII. Podróże służbowe	4 235,37	4 825,44
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 169,82	10 388,26
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-674 001,75	-702 277,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	677 085,00	708 560,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	677 085,00	708 560,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 083,25	6 282,79
G. Przychody finansowe	1 294,23	1 037,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 294,23	1 037,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 377,48	7 320,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	4 377,48	7 320,43
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 377,48	7 320,43

Świąciechowa, dnia 29.03.2016 r.

Informacja dodatkowa

Samorządowy Ośrodek Kultury i Biblioteka w Świąciechowie

W roku 2015 Samorządowy Ośrodek Kultury /Biblioteka w Świąciechowie otrzymał na działalność dotację podmiotową z budżetu gminy w wysokości: **703.162,00 zł**

w tym dotację dla:- ośrodka kultury - **508.600,00 zł**
- biblioteki - **194.562,00 zł**

oraz dotację dla Biblioteki w ramach Programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Literatura i Czytelnictwo Priorytet 2: Zakup nowości wydawniczych w wysokości: - **5.398,00 zł.**

W ciągu 2015 roku wypracował własne środki w wysokości: **53.993,50 zł**
w tym dochody z :

- użyczenia lokalu- 1.244,50 zł
- ognisko muzyczne – 9.085,00 zł
- pozostała sprzedaż(koncerty, uż. strojów, nagłośnienie imprez, ogłoszenia, organizacja imprez) - 11.261,50 zł.
- sprzedaż biletów na koncert – 5.690,00 zł.
- sprzedaż miesięcznika samorządowego – 15.432,50 zł.
- opłata akredytacyjna - 5.400,00 zł
- karnety na zumba - 5.880,00 zł

Do dochodów należy również zaliczyć odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym SOK w ciągu 2015 roku w wysokości: **1.037,64 zł**

Łącznie dochody w 2015 roku wyniosły: 55.031,14 zł

W 2015 roku Samorządowy Ośrodek Kultury – Biblioteka poniósł ogółem koszty na działalność w kwocie: **756.270,71 zł**
co znalazło odzwierciedlenie na kontach:

401 – Amortyzacja	4.882,70 zł
411 – Zużycie materiałów	70.830,10 zł
412 – Zakup księgozbioru (książki, encyklopedie, słowniki)	19.798,00 zł
420 – Zużycie energii	17.285,51 zł
430 – Usługi remontowe	12.281,99 zł
431 – Usługi pozostałe	161.376,07 zł

441 – Podróże służbowe	4.825,44 zł
450 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	287.983,86 zł
451 - Wynagrodzenia –um. zlecenie i um. o dzieło	99.054,00 zł
452 – Nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodzeń	0,00 zł
460 – Składki na ubezpieczenia społeczne	54.155,44 zł
461 – Składki na fundusz pracy (2.45%)	4.982,98 zł
465 – Pozostałe świadczenia	8.426,36 zł
470 – Pozostałe koszty rodzajowe	10.388,26 zł

Ogółem wydatki Samorządowego Ośrodka Kultury/Biblioteki w Świąciechowie wyniosły **751.388,01 zł** (kwota ta wynika z następującego wyliczenia: ogółem koszty 756.270,71 zł – amortyzacja roczna 4.882,70 zł), w tym:

-ośrodek kultury **551.428,01 zł**
 -biblioteka **199.960,00 zł**

Saldo końcowe rachunku bankowego Samorządowego Ośrodka Kultury w Świąciechowie na dzień 31.12.2015 roku wynosi **89.401,92 zł**.

Na dzień 31.12.2015 roku Samorządowy Ośrodek Kultury w Świąciechowie posiadał zobowiązania – rozrachunki z dostawcami na kwotę ogółem: **3.425,01 zł**

w tym :

-ORANGE Polska S.A.	-	14,35 zł
- PGN i G S.A.	-	2.994,26 zł
- POLKOMTEL S.A.	-	73,80 zł
- ZUW Wschowa	-	22,87 zł
- Enea Operator SP. z o.o.	-	281,04 zł
- MPWiK SP. z o.o. Leszno	-	38,69 zł

Należności na dzień 31.12.2015 r. wynoszą ogółem: Ławniczak Ewa 130,00 zł
 w tym wymagalne: 130,00 zł.

Z całokształtu działalności Samorządowy Ośrodek Kultury/Biblioteka w Świąciechowie osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości **7.320,43 zł**.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majstun
 Małgorzata Kaptur

DYREKTOR
Marek Tulewicz
 mgr Marek Tulewicz