

**ZARZĄDZENIE NR 48/2016**  
**WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ**  
**z dnia 20 czerwca 2016 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, poz., 613, z 2014 r., poz. 768, poz. 1100, z 2015 r., poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844, poz. 1893 oraz z 2016 r., poz. 615) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku za rok 2015.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA  
  
*Andrzej Rodziewicz*

Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku  
Mały Rudnik, 86-300 Grudziądz

## BILANS JEDNOSTKI

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

Adresat:

Gmina Grudziądz  
Urząd Skarbowy

Numer identyfikacyjny REGON

870002778

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	1	332 138,50	1 266 324,41	<b>A. - Kapitał (fundusz) własny</b>	76	317 464,01	12 245,59
I. - Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. - Kapitał (fundusz) podstawowy	77	334 724,74	20 603,47
1. - Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. - Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78	0,00	0,00
2. - Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. - Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	IV. - Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	7	332 138,50	1 266 324,41	VI. - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	8	332 138,50	1 266 324,41	VII. - Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) - grunty (w tym prawo użytkowania)	9	0,00	0,00	VIII. - Zysk (strata) netto	84	-17 260,73	-8 357,85
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	10	293 163,94	1 211 989,56	IX. - Odpisy z zysku netto w czasie roku	85	0,00	0,00
c) - urządzenia techniczne i maszyny	11	35 277,96	31 870,45	<b>B. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	86	37 015,75	1 266 324,41
d) - środki transportu	12	0,00	0,00	I. - Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) - inne środki trwałe	13	3 696,60	22 464,40	1. - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	88	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. - Rezerwa na świadczenia emerytalne i	89	0,00	0,00
3. - Liczka na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	długoterminowa	90	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. - Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. - Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. - Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. - Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. - Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. - Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. - Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. - Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) - w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	99	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) - inne	101	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	102	1 737,79	0,00
b) - w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	103	1 737,79	0,00
udziały lub akcje	29	0,00	0,00	a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	104	1 737,79	0,00
inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) - inne	107	0,00	0,00
4. - Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	108	0,00	0,00
V. - Długoterminowe rozliczenia	34	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	110	0,00	0,00
2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	37	22 341,26	12 245,59	d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	112	0,00	0,00
I. - Zapasy	38	1 992,60	2 297,95	do 12 miesięcy	113	0,00	0,00
1. - Materiały	39	1 992,60	2 297,95	powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) - zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) - zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. - Towary	42	0,00	0,00	g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	117	0,00	0,00
5. - Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) - z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	44	2 885,00	514,16	i) - inne	119	0,00	0,00
1. - Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. - Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	121	35 277,96	1 266 324,41
do 12 miesięcy	47	0,00	0,00	1. - Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	123	35 277,96	1 266 324,41
b) - inne	49	0,00	0,00	długoterminowe	124	35 277,96	1 266 324,41
2. - Należności od pozostałych jednostek	50	2 885,00	514,16	krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	2 618,33	514,16				
do 12 miesięcy	52	0,00	0,00				
powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	0,00	0,00				
c) - inne	55	266,67	0,00				
d) - dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. - Inwestycje krótkoterminowe	57	17 463,66	9 433,48				
1. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	17 463,66	9 433,48				
a) - w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) - w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	17 463,66	9 433,48				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	17 463,66	9 433,48				
inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. - Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. - Krótkoterminowe rozliczenia	74	0,00	0,00				
<b>Aktywa razem</b>	<b>75</b>	<b>354 479,76</b>	<b>1 278 570,00</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>126</b>	<b>354 479,76</b>	<b>1 278 570,00</b>

Mały Rudnik 35A, 2016.03.01

miejsowość, data

2016.03.01

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2016.03.01

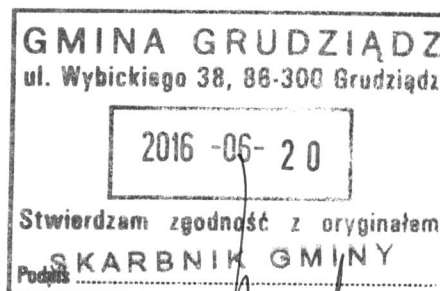
data i podpis kierownika jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

Gminny Ośrodek Kultury

lic. Małgorzata Kaszuba



Alicja Marchlewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku ,Mały Rudnik ,86-300 Grudziądz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2015 r.</b>	Adresat Gmina Grudziądz ul. Wybickiego 38
Numer identyfikacyjny REGON 870002778		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	374 735,63	452 778,46
I. Amortyzacja	18 462,56	41 537,28
II. Zużycie materiałów i energii	69 769,28	91 019,03
III. Usługi obce	36 088,91	30 639,50
IV. Podatki i opłaty	0,00	682,27
V. Wynagrodzenia	210 208,67	241 688,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	35 654,63	41 515,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 551,58	5 696,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-374 735,63	-452 778,46
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	353 557,91	464 806,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	350 650,40	385 000,00
III. Inne przychody operacyjne	2 907,51	79 806,76
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	38 130,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	38 130,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-21 177,72	-26 101,70
<b>G. Przychody finansowe</b>	13 063,44	17 743,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	700,79	493,08
III. Inne	12 362,65	17 250,74
<b>H. Koszty finansowe</b>	150,35	0,00
I. Odsetki	150,35	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-8 264,63	-8 357,88
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-8 264,63	-8 357,88
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8 264,63	-8 357,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Walc*

(główny księgowy)

2016.03.02

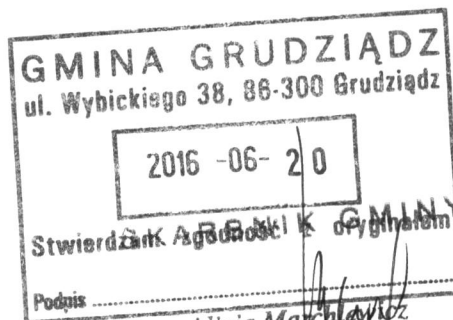
(rok, miesiąc, dzień)

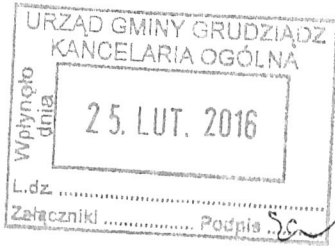
DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

lic. Miejska Małgorzata Kaszuba

(kierownik jednostki)





## Informacja z wykonania Planu Finansowego

### za 2015 rok instytucji kultury -

### - Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku, 86-300 Grudziądz

**REGON: 870002778**

**NIP: 8762380092**

1. Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku działa na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późn. zm. oraz postanowień Statutu Gminnego Ośrodka Kultury. Gminny Ośrodek Kultury jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury, Księga Rejestrowa Nr ...1. prowadzona przez organizatora – Urząd Gminy w Grudziądzu z dnia 01.01.2008 roku.

2. Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w/g cen nabycia,
- zapasy materiałów wycenia się w/g cen nabycia,
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Zasady amortyzacji:

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w/g wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (ustawa z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm.),

- składniki majątkowe o wartości niższej niż 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

4. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi 1.865.443,98.. zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych wynosi .....2.877,00... zł.

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2015 r. wynosi .....599.778,57 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2015 roku wynosi ...1.265.665,41 zł.

Stan księgozbioru na dzień 31.12.2015 roku wynosi .....20.078,64 zł,

5. Zapasy materiałowe instytucji na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 2.297,95 zł.

6. Przychody Gminnego Ośrodka Kultury wynoszą na dzień 31.12.2015 r. —482.550,58 zł.

**Przychody i koszty:**

Przychody z dział. GOK 17.196,74

Pozostałe przychody operacyjne:

- Dotacja UG 385.000,00
- Pozostałe przychody operacyjne 79.806,76
- Inne przychody finansowe 547,08

<b>Razem przychody:</b>	<b>482.550,58</b>
<b>Środki pieniężne na dzień 01.01.2015 r</b>	<b>17.463,66</b>
<b>Należności na dzień 01.01.2015 r.</b>	<b>+ 3.011,24</b>
<b>Stan opału na magazynie 01.01.2015 r.</b>	<b>+ 1.992,60</b>
<b>Zobowiązania na 01.01.2015 r.</b>	<b>- 1.864,03</b>
<b>Razem środki</b>	<b>503.154,05</b>

#### **7. Koszty działalności w 2015 roku kształtują się następująco :**

**zużycie materiałów i energii** **91.019,03**

w tym:

- bieżące utrzymanie ośrodka	10.606,09
- zakup wyposażenia	30.064,62
- materiały do remontów i konserwacji	4.036,84
- opał	3.093,63
- oprogramowanie	1.100,00
- materiały biurowe i dekoracyjne	994,85
- tonery, tusze	1.091,85
- papier ksero	122,50
- materiały do zajęć plastycznych	
w GOK i świetlicach wiejskich	2.602,46
- energia elektryczna	7.291,96
- woda	2.911,41
- gaz	47,95
- utrzymanie boiska	10.320,68
- imprezy dla dzieci i młodzieży	6.491,28



W tym :

Konkurs szopek	521,32
Turniej Ruchu Drogowego	742,78
Dzień Dziecka	2.820,83
Ferie zimowe	498,00
Halloween	45,64
Kolorowa jesień konkurs dla przedszkoli	553,91
Mikołajki	100,45
Konkurs muzyczny	714,73
SP Nowa Wieś przedstawienie w GOK	17,99
Konkurs plastyczny	247,13
Zajęcia teatralne	228,50

- imprezy dla wszystkich mieszkańców 8.319,82

W tym:

Biegi	55,59
Przedstawienie Czerwony Kapturek szuka Księcia	383,12
Dzień Działacza Kultury	922,66
Dzień kobiet	188,43
Program kabaretowo-poetycki poświęcony Papieżowi	45,76
Poetyckie Inspiracje	100,49
Dzień Seniora	456,94
Turniej siatkówki	455,00
Sportowe inspiracje	216,40
Kabaret Szulerzy	1.900,00
Turniej tenisa stołowego	1.029,71
Walentynki	229,55
Wieczór wigilijny	361,90
Zabawa letnia	1.818,66
Święto Flagi	115,61
Święto Niepodległości	40,00

- środki czystości 1.923,09

**usługi obce 30.639,50**

w tym:

- prowizje bankowe 893,37  
- usługi telekomunikacyjne 1.176,74  
- remonty, przeglądy 13.073,62  
- organizowanie imprez 4.235,00

W tym:

Dożynki	550,00
Dzień Działacza Kultury	360,00
Dzień Kobiet	800,00
Walentynki	200,00
Święto Flagi	500,00
Turniej Ruchu Drogowego	475,00
Warsztaty cyrkowe	240,00
Dzień Dziecka	500,00
Konkurs Muzyczny	420,00
Konkurs Plastyczny	160,00
Zajęcia teatralne	30,00

- usługi asenizacyjne, śmieci 5.850,00

- monitoring 1.191,48

- usługi pocztowe, kurierskie 1.648,46

- inne 2.570,83

**ubezpieczenia społ. 41.515,76**

w tym:

- składki FUS 37.757,03

w tym :

zajęcia plastyczne	814,65
--------------------	--------

- składki FP 3.758,73

**wynagrodzenia 241.688,29**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 191.936,03

- umowy zlecenia 16.718,00

w tym :

Dzień Papieski	1.500,00
Zajęcia teatralne	2.450,00
Zajęcia plastyczne	5.000,00
Przedstawienie Czerwony Kapturek szuka Księcia	244,00
Dzień Seniora	1.500,00
Turniej siatkówki	122,00
Wieczór wigilijny	235,00
Zabawa letnia	813,00
Zajęcia ruchowe	550,00
Boisko - weryfikacja	80,00
Informatyk	3.012,00
Nadzór nad kotłownią	760,00
Usługi bhp	452,00

- świadczenia urlopowe 6.180,69

- premia roczna,nagroda roczna 11.994,57

- nagroda jubileuszowa 14.859,00

**amortyzacja 41.537,28**

**pozostałe koszty 5.696,33**

w tym:

- delegacje, ryczałty 3.004,55

- ubezpieczenia	1.692,00
-szkolenia	999,78
- opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00
<b>Podatki i opłaty</b>	<b>682,27</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>38.130,00</b>
<b>Razem koszty:</b>	<b>490.908,46</b>

8. Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2015 roku wynosi .....20.603,47

9. Na 31.12.2015 roku w GOK zatrudnionych było ...8 osób, etatów przeliczeniowych 5,65

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Walc*

DYREKTOR  
Gminnego Zarządu Powiaty

*lic. Małgorzata Kaszuba*

<p><b>GMINA GRUDZIĄDZ</b> ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz</p> <p>2016 -06- 20</p> <p>Stwierdzam zgodność z oryginałem <b>SKARBNIK GMINY</b> Podpis .....</p>
--

*Alicja Marchlewicz*