

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
Aktywa trwałe	17 482,34	10 894,70	A	Kapitał (fundusz) własny	47 967,09	23 201,08
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 748,12	47 967,09
Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
Rzeczowe aktywa trwałe	17 482,34	10 894,70	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
Środki trwałe	17 482,34	10 894,70				
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
urządzenia techniczne i maszyny	4 664,49	3 767,73	VIII	Zysk (strata) netto	7 218,97	-24 766,01
środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
inne środki trwałe	12 817,85	7 126,97	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 294,53	21 954,25
Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Nieruchomości				– długoterminowe		
Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	19 294,53	21 954,25
– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	480,66	897,04
– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	480,66	897,04
– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	480,66	897,04
Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	49 779,28	34 260,63	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	199,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy		199,00	f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	36 435,20	30 593,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	250,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	250,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy		250,00	3	Fundusze specjalne	18 813,87	21 057,21
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	36 435,20	30 343,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 000,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy	2 000,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 648,00	1 483,00				
c)	inne	26 787,20	28 860,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
II	Inwestycje krótkoterminowe	13 344,08	3 468,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 344,08	3 468,63				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 344,08	3 468,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 344,08	3 468,63				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	67 261,62	45 155,33		PASYWA razem (suma poz. A i B)	67 261,62	45 155,33

KSIEGOWA
Mojemu
Zdzisław Trojanowski

Dyrektor MGOK i R
Arieta Włodarczyk

30.03.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2016 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	140 370,05	133 413,43
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 370,05	133 413,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 213 729,68	1 316 489,92
I	Amortyzacja	6 783,21	6 587,64
II	Zużycie materiałów i energii	152 615,88	87 601,53
III	Usługi obce	487 522,29	543 329,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	450 220,46	538 716,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 814,02	75 378,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	52 773,82	64 876,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 073 359,63	-1 183 076,49
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 080 578,68	1 165 272,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 069 169,29	1 127 294,17
III	Inne przychody operacyjne	11 409,39	37 978,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 219,05	-17 804,23
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,08	6 961,78
I	Odsetki, w tym:	0,08	1 009,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		5 952,78
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	7 218,97	-24 766,01
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	7 218,97	-24 766,01
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	7 218,97	-24 766,01

KSIEGOWA
Trojarska
Zdzisława Trojarska

Dyrektor MGOKIR
Arlata Włodarczyk

30.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa do bilansu
Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji
w Murowanej Goślinie za 2015 rok**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji jest samorządową instytucją Kultury, wpisaną do rejestru Gminy Murowana Goślina (nr wpisu w rejestrze 2). Na początku roku zmieniliśmy siedzibę ośrodka kultury oraz w struktury ośrodka została włączona Izba Regionalna Ziemi Goślińskiej.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku majątek trwały zakładu to piec do wypału ceramiki zamontowany w pomieszczeniu pracowni, sprzęt muzyczny i fotograficzny, scena z zadaszeniem oraz podesty do kolumn. Wartość majątku trwałego wyceniono na podstawie wartości początkowej pomniejszonej o planowaną roczną amortyzację metodą liniową wg obowiązujących stawek amortyzacyjnych (Dz. U. 141 poz. 1179 z 2002 r.). Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej niż 1.500,00 zł, lecz nie przekraczającej 3.500,00 zł. ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania.

Na wartość majątku obrotowego składają się :

- należność za wynajem sali w grudniu zapłacona w ustalonym terminie,
- zaliczka na dostawę usług w nowym roku,
- podatek VAT od sprzedaży usług opodatkowanych do zwrotu,
- pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS,
- należność za kradzież karty bankomatowej (postępowanie policyjne umorzono) rozłożoną na raty miesięczne do spłaty przez pracownika (środki własne zakładu),
- środki pieniężne na rachunku bankowym oraz na rachunku ZFŚS.

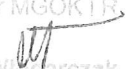
Koszty finansowe wykazane w rachunku zysków i strat to:

- należność wymagalna nieściągalna spisana w koszty po 10 latach,
- należność z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych niepodlegająca uldze wraz z odsetkami.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców zostały uregulowane w terminach płatności.

Bilans zamknął się stratą, o którą proponujemy zmniejszyć fundusz instytucji kultury.

Zatrudnienie na początku roku wynosiło 7,5 etatu i na koniec roku nie uległo zmianie.

Dyrektor MGOK i R.

Arieta Wójciszczak