

ZARZĄDZENIE NR 60/2017
Burmistrza Miasta i Gminy Skaryszew
z dnia 07 czerwca 2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Skaryszewie za 2016 rok.

Na podstawie art. 30, ust.2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2016 poz. 446 ze zm./ w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U z 2013 poz. 330¹/ zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Skaryszewie sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Wprowadzenia do sprawozdania rocznego,
- 2) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016r.
- 3) Rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.
- 4) Dodatkowej informacji i objaśnień.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr inż. Ireneusz Kumięga

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w: Dz. U. z 2013 poz. 613; z 2014 poz. 768; z 2015 poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893; z 2016 poz. 1870

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 60/2017
z dnia 07 czerwca 2017r.

Wprowadzenie
Do sprawozdania finansowego za 2016 rok
Instytucji kultury pod nazwą Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w
Skaryszewie
Dz. 921 rozdz. 92105

Siedzibą Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Skaryszewie są pomieszczenia w budynku remizy OSP w Skaryszewie ul. Słowackiego 5, a terenem działania jest gmina Skaryszew. Organizatorem ośrodka kultury jest gmina Skaryszew.

- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury posiada własny NIP: 796-265-66-56 , REGON 673020719 i konto bankowe.
- Dyrektorem Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury jest Pan Mirosław Sienkiewicz, główną księgową jest Pani Marzena Bienias.
- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury działa na podstawie statutu, który został zatwierdzony Uchwałą nr XIII/95/2016 Rady Miejskiej w Skaryszewie z dnia 16 marca 2016r.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr inż. Ireneusz Kumięga

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY UL. SŁOWACKIEGO 5 26-640 SKARYSZEW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 20 16 r.	Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 673020719		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	47 417,15	58 666,62	A. Fundusz	62 519,87	46 592,04
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	31 305,70	62 519,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 417,15	58 666,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	31 214,17	-15 927,83
1. Środki trwałe	47 417,15	58 666,62	1. Zysk netto (+)	31 214,17	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-15 927,83
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	47 417,15	58 666,62	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 388,69	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 388,69	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 388,69	

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
wój. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 7801701242
REGON 000527701

Z p. BURMISTRZA
Z. Orzech
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	40 221,41	23 165,84	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	23 730,00	35 240,42
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	23 730,00	35 240,42
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 221,41	23 165,84			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 221,41	23 165,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

ZA ZGODNOŚĆ

URZĄD MIASTA I GMINY ORYGINAŁEM
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 796 171 202
REGON 000527701

Z up. BURMISTRZA
[Podpis]
mgr Renata Osobinska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	87 638,56	81 832,46	Suma pasywów	87 638,56	81 832,46

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 6 239,80
2. Umorzenie środków trwałych 70 522,62
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 218 550,14
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

.....
(główny księgowy)

2017.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko Gminnego Ośrodka
Kultury w Zawadzowie
Mikołaj Sienkiewicz
.....
(kierownik jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 780 170 200
REGON 060527701

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY UL. SŁOWACKIEGO 5 26-640 SKARYSZEW Numer identyfikacyjny REGON 673020719	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2016 r.	Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	32 494,80	31 305,70	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	31 214,17	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		31 214,17	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 189,10	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 189,10		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
wzaj. mazonieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
REGON 000527701

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Z up. BURMISTRZA
Renata Osobińska
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 305,70	62 519,87
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	31 214,17	-15 927,83
1.	zysk netto (+)	31 214,17	
2.	strata netto (-)		-15 927,83
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	62 519,87	46 592,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)

2017.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Miejsko Gminny Zarząd
Kultury w Skaryszewie
Mieczysław Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
rej. maczowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 790170242
REGON 000527701

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Osobińska
Z cę SKARBNIKA

07.06.2017

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY UL. SŁOWACKIEGO 5 26-640 SKARYSZEW..... Numer identyfikacyjny REGON 673020719	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 16 r.	Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	393 600,00	520 100,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	393 600,00	520 100,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	364 061,83	539 546,41	
I. Amortyzacja	8 583,00	7 516,23	
I. Zużycie materiałów i energii	43 708,93	133 456,75	
III. Usługi obce	48 526,15	125 551,85	
IV. Podatki i opłaty	2 432,01	3 167,71	
V. Wynagrodzenia	217 486,00	231 336,73	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	38 114,51	33 906,99	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 211,23	4 610,15	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	29 538,17	-19 446,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 280,00	3 539,58	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	2 280,00	2 839,58
III.	Inne przychody operacyjne		700,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	31 818,17	-15 906,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	604,00	21,00
I.	Odsetki	604,00	21,00
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 214,17	-15 927,83
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	31 214,17	-15 927,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.

3.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
Miasto Skaryszew
Marzena Rencias

(główny księgowy)

2017.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek
Kultury w Skaryszewie
Miroslaw Sienkiewicz

(kierownik jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 770 170 262
REGON 000527701

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU 2016 R.
- WYŁĄCZENIA**

MGOK

III.2 – środki pieniężne na rachunkach bankowych - **22 465,84**

INSPEKTOR
E. Orzeł
mgr Ewelina Orzeł

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 790 170 200
REGON 000527701

Z up. BURMISTRZA
R. Orzeł
mgr Renata Osobinska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT 2016 R.
- WYŁĄCZENIA**

MGOK

NALEŻNOŚCI – ZGKiM - NETTO

B.II Zużycie materiałów i energii - 274,70(par.4260)
B.III Usługi obce - 240,10(par.4300)

Razem: 514,80

INSPEKTOR

[Signature]
mgr Ewelina Orzel

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 790170227
REGON 000527701

06.06.2017

Z up. BURMISTRZA
[Signature]
mgr Renata Osobińska
7 c.s. SKARBNIKA