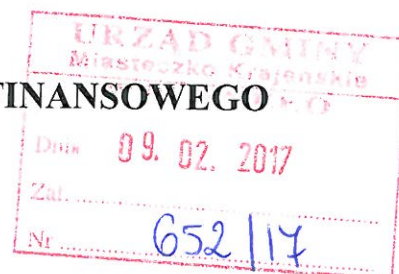


WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Za rok 2016



Dane jednostki:

Gminny Dom Kultury

W Miasteczku Krajeńskim

Ul. Dąbrowskiego 39

89-350 Miasteczko Krajeńskie

NIP: 764-25-33-612 REGON: 300346485

1. Przedmiot działalności wg PKD: działalność domów i ośrodków kultury.
2. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2016 – 31.12.2016
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
5. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia. W Instytucji jest jeden okres sprawozdawczy.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Gminny Dom Kultury Rachunek zysków i strat
w Miasteczku Krajeńskim sporządzony na dzień 31.12.2016 r.
ul. Dąbrowskiego 39 Wariant porównawczy

	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	141.665,92	157.171,38
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	140.290,00	152.643,00
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. Pozostałe dochody budżetowe	1.375,92	4528,38
B. Koszty działalności operacyjnej	142.064,91	157.157,63
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	7.421,01	9.148,67
III. Usługi obce	13.486,37	18.302,85
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	100.944,68	105.814,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17.874,83	18.827,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2.338,02	1.805,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-398,99	13,75
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-398,99	13,75
G. Przychody finansowe	16,15	26,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	16,15	26,76
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-382,84	40,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-382,84	40,51
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)		
N.. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-382,84	-382,84

I. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Gminny Dom Kultury w Miasteczku Krajeńskim prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami Gminnego Domu Kultury są:

- dotacje z budżetu,
- przychody własne:
 - dochody budżetowe,
 - środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych -darowizny,
 - środki pozyskane,
 - pozostałe przychody

Środki z dotacji oraz pozostałe środki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Gminnego Domu Kultury, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2016 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	144.543,00
2.Dotacja z powiatu na XIX Biesiadę Krajeńską	4.800,00
3.Przychody własne:	
• Dochody budżetowe	310,00
• Darowizny	900,00
• Dotacja Woj.Wlkp	3.300,00
• Pozostałe przychody	3.345,14
Ogółem przychody	157.198,14

2. Struktura kosztów za rok 2015 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	9.148,67
• Środki czystości	380,18
• Materiały biurowe i wyposażenie (komputer)	1.350,23
• Art.przemysłowe na imprezy	994,72
• Materiały eksploatacyjne-gaz	120,00
• Gry planszowe i materiały dla dzieci	498,56
• Art. spoż. na imprezy	2.213,38
• Art. przemysłowe z zysku z zabawy	2.852,00
• Materiały do napraw i remontów	105,10
• Paliwo	130,00
• Kwiaty na różne okazje	504,50
2.Uslugi obce	18.302,85
• Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.275,23
• Usługi gastronomiczne na imprezy	2.761,00
• Usługi transportowe	1.980,69
• Usługi informatyczne i opieka FKB+	1.456,03

• Usługi muzyczne	2.100,00
• Usługi naprawcze i montażowe	200,49
• Animacje dla dzieci	550,00
• Badania okresowe pracowników	291,00
• Usługa wydawnicza	3.302,55
• Pozostałe usługi związane z imprezami	3.385,86
3. Podatki i opłaty	3.259,00
• Opłaty skarbowe	0,00
• Podatek od nieruchomości	3.259,00
• Ubezpieczenia rzeczowe	0,00
• Pozostałe opłaty	0,00
4. Wynagrodzenia	105.814,18
• Wynagrodzenia osobowe	83.110,18
• Wynagrodzenia bezosobowe	22.704,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	18.827,73
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.461,34
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	395,73
• Szkolenia pracowników	300,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	15.009,79
• Składki na Fundusz Pracy	660,87
6. Pozostałe koszty rodzajowe	1.805,20
• Podróże służbowe	442,89
• Różne opłaty i składki	860,83
• Różne wydatki os.fiz.	501,48
Ogółem koszty	157.157,63

II. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba pracujących w danym roku(osoby)	Liczba pracujących w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźn i (osoby)	Liczba pracujących w poprzednim roku
1	2	3	4	5	6
1.Pracownicy umysłowi	2	1,25	2		2
2.Pracownicy fizyczni	1	1	1		1
Razem	3	2,25	3		3

**Gminny Dom Kultury
w Miasteczku Krajeńskim
ul. Dąbrowskiego 39**

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016 rok

AKTYWA	Stan		PASywa	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	15,29	55,80
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy jednostki</i>	398,13	15,29
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<i>II. Wynik finansowy netto</i>		
2. Wartość firmy				382,84	40,51
3. Inne wartości niematerialne i prawne			1.1. Zysk netto (+)		40,51
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			1.2. Strata netto (-)	-382,84	40,51
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	0,00	0,00	<i>III. Nadwyżka środków obrotowych</i>		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego</i>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<i>VI. Inne</i>		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze celowe		
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe			C. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>		
1. Od jednostek powiązanych			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2. Od pozostałych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1. Nieruchomości			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
2. Wartości niematerialne i prawne			1.5. Pozostałe zobowiązania		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
a) w jednostkach powiązanych			- krótkoterminowe		
- udziały lub akcje			<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
- inne papiery wartościowe					

[illegible]

- 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:	15,29	55,80			
- środki pieniężne na rachunkach	15,29	55,80			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	15,29	55,80		Pasywa razem	15,29
					55,80

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Środki trwałe	0,00			0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1.100,01			1.100,01
3. Pozostałe środki trwałe	33.688,61	868,55	4.641,28	29,915,88
Razem	34.788,62	868,55	4.641,28	31.015,89

2. Umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Środki trwałe	0,00				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1.100,01				1.100,01
3. Pozostałe środki trwałe	33.688,61		868,55	4.641,28	29.915,88
Razem	34.788,62		868,55	4.641,28	31.015,89

3. Zmiany kapitału (funduszu) własnego:

Stan na początek roku	398,13
Stan na koniec roku	15,29
Przebieganie wyniku finansowego za ten rok	40,51
Stan po przebieganiu wyniku finansowego za 2016 r.	55,80

4. Zestawienie zobowiązań

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 0,00
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społ. i innych świadczeń 0,00

5. Zestawienie należności 0,00

6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 55,80

- Środki pieniężne na rachunku bankowym 55,80

DYREKTOR
GMINNEGO DOMU KULTURY
w Miasteczku Krajeńskim
[Podpis]
mgr Ewa Stachowska