

ZARZĄDZENIE NR 20/2016
BURMISTRZA MIASTA SKÓRCZ

z dnia 25 marca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Miejskiego Ośrodka Kultury w Skórczu

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) oraz art. 9 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

§ 1. Zatwierdza się przedstawiony przez Miejski Ośrodek Kultury w Skórczu bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. zamykający się sumą aktywów 5 221,05 zł i wykazujący zysk w wysokości 959,72 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 220 000,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 282 294,97 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 62 294,97 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 63 188,60 zł,
- 5) Zysk z działalności operacyjnej 893,63 zł,
- 6) Przychody finansowe 66,09 zł
- 7) Zysk netto 959,72 zł w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Skórcz

Janusz Kosecki

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 20/2016
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 25 marca 2016 r.

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015. r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2131,89	1679,25	A.	Kapitał (fundusz) własny	2602,45	3562,17
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1881,52	1881,52
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2131,89	1679,25	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5196,97	720,93
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	2131,89	1679,25	VI	Zysk (strata) netto	-4476,04	959,72
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21., art..35d i 37)	1990,27	1658,88
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2131,89	1679,25	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	2460,83	3541,80	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	1800,00	2498,28	d)	inne		
1.	Materiały	1800,00	2498,28	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1990,27	1658,88
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1990,27	1658,88
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1979,50	1658,88
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	156,69	0,00	*	do 12 miesięcy	1979,50	1658,88
1.	Należności od pozostałych jednostek	156,69	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	156,69		e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10,77	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	504,14	1043,52	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	504,14	1043,52	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach	0	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2., art.. 41)	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504,14	1043,52	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	504,14	1043,52	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	4592,72	5221,05		Suma pasywów	4592,72	5221,05

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Skórcz, dnia

Zatwierdził:

Informacja dodatkowa:

Wartość księgowa środków trwałych 10820,82 zł
Wartość umorzenia 9 141,57 zł
Wartość netto środków trwałych 1 679,25 zł

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 20/2016
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 25 marca 2016 r.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		220000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizoatora na dział bieżącą		220000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	295948,71	282294,97
I	Amortyzacja	1141,82	932,64
II	Zużycie materiałów i energii	60178,48	49515,51
III	usługi obce	80985,59	59289,73
IV	Podatki i opłaty	648,00	726,00
V	wynagrodzenia	115957,22	133948,17
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15696,65	19484,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21340,95	18398,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-295948,71	-62294,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	291400,00	63188,60
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	266000,00	
III	Inne przychody operacyjne	25400,00	63188,60
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	-4548,71	893,63
G	Przychody finansowe	72,67	66,09
I	Odsetki	72,67	66,09
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4476,04	959,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-4476,04	959,72
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-4476,04	959,72

.....
sporządził

.....
miejsowość i data

.....
zatwierdził