

**Uchwała Nr XLIV/ 285/2017  
Rady Gminy Świlcza**

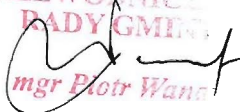
**z dnia 26 czerwca 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie”.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) Rada Gminy stanowi, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się - składające się z bilansu oraz rachunku zysków i strat sporządzonych na dzień 31 grudnia 2016 r., a także informacji dodatkowej - sprawozdanie finansowe za rok 2016 samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICE  
RADY GMINY  
  
mgr Piotr Wana

ZAKAŁERNIK DO UCHWAŁY NR XLIV/285/a  
 RADY GMINY ŚNIKRA  
 z dnia 26 czerwca 2017r.

(pieczęć jednostki)

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

Jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA     |  | Stan na   |           | PASywa     |   | Stan na    |            |
|------------|--|-----------|-----------|------------|---|------------|------------|
|            |  | 2015      | 2016      |            |   | 2015       | 2016       |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>   | 21 049,95 | 12 931,85 | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | -16 319,63 | -3 270,48  |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | 0,00      | 0,00      | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | -36 396,36 | -36 396,36 |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |           |           | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   |            |            |
| 2          | Wartość firmy  |           |           |            | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów |            |            |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne   |           |           | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                              |            |            |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |           |           |            | -- z tytułu aktualizacji wartości godziwej  |            |            |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 21 049,95 | 12 931,85 | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                              |            | 20 076,73  |
| 1          | Środki trwałe  | 21 049,95 | 12 931,85 |            | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |            |            |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            |           |           |            | - na udziały (akcje) własne   |            |            |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         |           |           | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  |            |            |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny  | 21 049,95 | 12 931,85 | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 20 076,73  | 13 049,15  |
| d)         | środki transportu  |           |           | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>               |            |            |
| e)         | inne środki trwałe   |           |           | <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                       | 39 794,67  | 16 595,44  |
| 2          | Środki trwałe w budowie  |           |           | <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00       | 0,00       |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |           |           | 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                    |            |            |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>   | 0,00      | 0,00      | 2          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00       | 0,00       |
| 1          | Od jednostek powiązanych   |           |           |            | - długoterminowa  |            |            |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |           |           |            | - krótkoterminowa   |            |            |
| 3          | Od pozostałych jednostek   |           |           | 3          | Pozostałe rezerwy   | 0,00       | 0,00       |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | 0,00      | 0,00      |            | - długoterminowe  |            |            |
| 1          | Nieruchomości  |           |           |            | - krótkoterminowe   |            |            |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne  |           |           | <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00       | 0,00       |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | 1          | Wobec jednostek powiązanych   |            |            |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | 0,00      | 0,00      | 2          | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   |            |            |
|            | - udziały lub akcje  |           |           | 3          | 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   |            |            |

|    |   |      |      |            |  |           |          |
|----|---|------|------|------------|--|-----------|----------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d)         | zobowiązania wekslowe  |           |          |
|    | -- udziały lub akcje  |      |      | e)         | inne   |           |          |
|    | -- inne papiery wartościowe   |      |      | <b>III</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 18 744,72 | 3 663,59 |
|    | -- udzielone pożyczki   |      |      | 1          | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 0,00      | 0,00     |
|    | -- inne długoterminowe aktywa finansowe   |      |      | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 0,00      | 0,00     |
| c) | w pozostałych jednostkach   | 0,00 | 0,00 |            | -- do 12 miesięcy  |           |          |
|    | -- udziały lub akcje  |      |      |            | -- powyżej 12 miesięcy   |           |          |
|    | -- inne papiery wartościowe   |      |      | b)         | inne   |           |          |
|    | -- udzielone pożyczki   |      |      | 2          | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00      | 0,00     |
|    | -- inne długoterminowe aktywa   |      |      | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie   |           |          |

|           |   |          |        |           |   |           |           |
|-----------|---|----------|--------|-----------|---|-----------|-----------|
|           |   |          |        |           | -- do 12 miesięcy   |           |           |
|           |   |          |        |           | -- powyżej 12 miesięcy  |           |           |
| <b>V</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00     | 0,00   |           |   |           |           |
| 1         | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |          |        | b)        | inne  |           |           |
| 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe   |          |        | 3         | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 18 744,72 | 3 663,59  |
| <b>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | 2 425,09 | 393,11 | a)        | kredyty i pożyczki  |           |           |
| <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>   | 0,00     | 0,00   | b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |           |           |
| 1         | Materiały   |          |        | c)        | inne zobowiązania finansowe   |           |           |
| 2         | Półprodukty i produkty w toku   |          |        | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 1 416,71  | 3 663,59  |
| 3         | Produkty gotowe   |          |        |           | -- do 12 miesięcy   | 1 416,71  | 3 663,59  |
| 4         | Towary  |          |        |           | -- powyżej 12 miesięcy  |           |           |
| 5         | Zaliczki na dostawy i usługi  |          |        | e)        | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  |           |           |
| <b>II</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | 1 848,24 | 0,00   | f)        | zobowiązania wekslowe   |           |           |
| 1         | Należności od jednostek powiązanych   | 0,00     | 0,00   | g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 17 328,01 |           |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00     | 0,00   | h)        | z tytułu wynagrodzeń  |           |           |
|           | -- do 12 miesięcy   |          |        | i)        | inne  |           |           |
|           | -- powyżej 12 miesięcy  |          |        | 4         | Fundusze specjalne  |           |           |
| b)        | inne  |          |        | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 21 049,95 | 12 931,85 |
| 2         | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 1 848,24 | 0,00   | 1         | Ujemna wartość firmy  |           |           |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 1 848,24 | 0,00   | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 21 049,95 | 12 931,85 |
|           | -- do 12 miesięcy   | 1 848,24 |        |           | -- długoterminowe   | 21 049,95 | 12 931,85 |
|           | -- powyżej 12 miesięcy  |          |        |           | -- krótkoterminowe  |           |           |
| b)        | inne  |          |        |           |   |           |           |
| 3         | Należności od pozostałych jednostek   | 0,00     | 0,00   |           |   |           |           |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00     | 0,00   |           |   |           |           |
|           | -- do 12 miesięcy   |          |        |           |   |           |           |
|           | -- powyżej 12 miesięcy  |          |        |           |   |           |           |

|            |  |           |           |           |           |  |
|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych |           |           |           |           |  |
| c)         | inne   |           |           |           |           |  |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |           |           |           |           |  |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 576,85    | 393,11    |           |           |  |
| <b>I</b>   | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 576,85    | 393,11    |           |           |  |
| 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   |           |           |           |           |  |
|            | <b>finansowe</b>   |           |           |           |           |  |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 576,85    | 393,11    |           |           |  |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 576,85    | 393,11    |           |           |  |
|            | – inne środki pieniężne  |           |           |           |           |  |
|            | – inne aktywa pieniężne  |           |           |           |           |  |
| <b>2</b>   | Inne inwestycje krótkoterminowe  |           |           |           |           |  |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |           |           |           |           |  |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |           |           |           |           |  |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |           |           |           |           |  |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B i C i D)   | 23 475,04 | 13 324,96 |           |           |  |
|            | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)   |           |           | 23 475,04 | 13 324,96 |  |

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Ewa Skrupa*

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

DYREKTOR

*[Podpis]*

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok |            |
|----------|--|-------------|------------|
|          |  | 2015        | 2016       |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 700.180,01  | 795.970,03 |
|          | -- od jednostek powiązanych  |             |            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 700.180,01  | 795.970,03 |
| 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                                      |             |            |
|          |  | 8.638,10    | 8.118,10   |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 158.554,59  | 128.583,58 |
| III      | Usługi obce  | 120.020,59  | 153.418,31 |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 67,00       | 5.475,32   |
|          | -- podatek akcyzowy  |             |            |
| V        | Wynagrodzenia  | 413.426,11  | 399.445,21 |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 83.384,90   | 75.637,59  |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 9.618,24    | 12.247,27  |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |             |            |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | (93.529,52) | 13.044,65  |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 113.602,21  | 0,00       |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |             |            |
| II       | Dotacje  |             |            |
| III      | Inne przychody operacyjne  | 113.602,21  |            |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00        | 0,00       |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |             |            |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |             |            |
| III      | Inne koszty operacyjne   |             |            |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 20.072,69   | 13.044,65  |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 4,04        | 4,50       |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |             |            |
|          | -- od jednostek powiązanych  |             |            |
| II       | Odsetki, w tym:  | 4,04        | 4,50       |
|          | -- od jednostek powiązanych  |             |            |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji  |             |            |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji   |             |            |
| V        | Inne   |             |            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 0,00        | 0,00       |
| I        | Odsetki, w tym:  |             |            |
|          | -- dla jednostek powiązanych   |             |            |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji  |             |            |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji   |             |            |
| IV       | Inne   |             |            |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | 20.076,73   | 13.049,15  |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     | 0,00        | 0,00       |
| I        | Zyski nadzwyczajne   |             |            |
| II       | Straty nadzwyczajne  |             |            |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>  | 20.076,73   | 13.049,15  |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |             |            |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |             |            |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>   | 20.076,73   | 13.049,15  |

Sporządzono dnia 28.03.2017

p.o. Głównego Księgowego

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## OBJAŚNIENIE DO BILANSU

### AKTYWA

|                             |  |             |
|-----------------------------|--|-------------|
| 1. Środki trwałe            |  |             |
| - wartość brutto            |  | 77 548,94   |
| - umorzenie                 |  | -64 617,09  |
| - wartość netto             |  | 12 931,85   |
| <br>                        |  |             |
| 2. Wyposażenie              |  |             |
| - wartość brutto            |  | 494 234,04  |
| - umorzenie                 |  | -494 234,04 |
| - wartość netto             |  | 0,00        |
| <br>                        |  |             |
| 3. bieżący rachunek bankowy |  |             |
| -wartość                    |  | 393,11      |

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b><u>RAZEM AKTYWA</u></b> | <b>13 324,96</b> |
|----------------------------|------------------|

### PASYWA

|                               |  |             |
|-------------------------------|--|-------------|
| 1. Wynik finansowy            |  |             |
| - zysk (netto)                |  | 13 049,15   |
| 2. Fundusz inst. kultury      |  | - 36 396,36 |
| 3. Fundusz rezerwowy          |  | 20 076,73   |
| 4. Zobowiązania               |  | 3 663,59    |
| 5. Rozliczenia międzyokresowe |  | 12 931,85   |

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b><u>RAZEM PASYWA</u></b> | <b>13 324,96</b> |
|----------------------------|------------------|

p.o. Głównego Księgowego  
mgr Ewa Skarupska

DYREKTOR  
Adam Majka

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**PRZYCHODY**

|  |            |
|--|------------|
| 1. stan środków na początek roku /01.01.2016 r./ | 576,85     |
| 2. dotacja z budżetu Gminy                       | 738 825,79 |
| 3. sprzedaż Trzcionki i Ziemi Bratkowickiej      | 17 964,00  |
| 4. za wynajem sali                               | 300,00     |
| 5. odsetki bankowe                               | 4,50       |
| 6. inne przychody                                | 20 642,14  |
| 7. wpłaty za zajęcia                             | 10 120,00  |
| 8. czynsz za 2015 r.                             | 1 848,24   |

**OGÓŁEM PRZYCHODY** **790 281,52**

|   |            |
|---|------------|
| - pozostałe przychody operacyjne                | 8 118,10   |
| - czynsz za 2015 r.                             | - 1 848,24 |
| - stan środków na początek roku /01.01.2016 r./ | - 576,85   |

**RAZEM:** **795 974,53**

**KOSZTY**

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>1. Amortyzacja</b>                  | <b>8 118,10</b>   |
| <b>2. Zużycie materiałów i energii</b> | <b>128 583,58</b> |
| - zużycie materiałów                   | 65 910,03         |
| - zużycie energii i gazu               | 62 673,55         |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>3. Usługi obce</b>                                | <b>153 418,31</b> |
| - usługi bankowe                                     | 2 422,88          |
| - usługi transportowe                                | 40 537,57         |
| - usługi telekomunikacyjne                           | 3 116,55          |
| - usługi pozostałe                                   | 106 811,31        |
| - usługi zdrowotne                                   | 530,00            |
| <b>4. Podatki i opłaty</b>                           | <b>5 475,32</b>   |
| - koszty podatków i opłat                            | 4 438,52          |
| - opłaty na rzecz j.s.t.                             | 1 036,80          |
| <b>5 . Wynagrodzenia</b>                             | <b>399 445,21</b> |
| - osobowe  | 326 336,21        |
| - bezosobowe   | 73 109,00         |
| <b>6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b> | <b>75 637,59</b>  |
| - składki na ubezpieczenie społeczne                 | 57 343,89         |
| - składki na fundusz pracy                           | 5 770,44          |
| - odpis na ZFŚS                                      | 11 173,26         |
| - usługi szkoleniowe                                 | 1 350,00          |
| <b>7. Pozostałe koszty</b>                           | <b>12 247,27</b>  |
| - ryczałt samochodowy i podróże służbowe             | 3 757,27          |
| - różne opłaty i składki                             | 6 990,00          |
| - nagrody konkursowe                                 | 1 500,00          |
| <b>OGÓŁEM KOSZTY</b>                                 | <b>782 925,38</b> |

p.o. Głównego Księgowego

*mgr Ewa Skorupska*

DYREKTOR  
*Adam Majka*



## Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie (od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.)

- w osobach 12
- w etatach 9,70

### Podział na grupy zawodowe

#### **1/ kadra kierownicza**

- w osobach 1
- w etatach 1


#### **2/ kadra instruktorska**

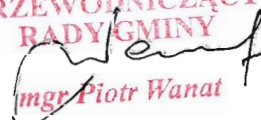
- w osobach 4
- w etatach 3,20

#### **3/ kadra obsługi i administracji**

- w osobach 7
- w etatach 5,5

p.o. Głównego Księgowego  
  
mgr Ewa Skonieczna

DYREKTOR  
  
Adam Majka

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
mgr Piotr Wanat