

/PROJEKT/

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY LEGNICKIE POLE
Z DNIA

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Legnickim Polu za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2012, poz. 406 z późn. zm.) Rada Gminy Legnickie Pole uchwala, co następuje:

§ 1.

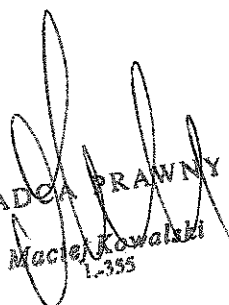
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2015 Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Legnickim Polu w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Legnickie Pole.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


RADCA PRAWNY
Maciej Kowalski
L-355

**Załącznik do uchwały Nr
Rady Gminy Legnickie Pole
z dnia**

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W LEGNICKIM POLU

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2015**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Legnickim Polu

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Legnickim Polu został utworzony dnia 01.01.2000r na podstawie uchwały Rady Gminy Legnickie Pole nr X/70/99 z dnia 04.10.1999r. jako gminna instytucja kultury.

Dnia 01 stycznia 2000.r został wpisany do rejestru instytucji kultury pod numerem III, z siedzibą w Legnickim Polu ul. Benedyktynów 7.
W roku 2013 siedzibę przeniesiono na plac Henryka Pobożnego 6.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest upowszechnianie kultury, kultury fizycznej, sportu i turystyki oraz rozwój czytelnictwa wśród mieszkańców wsi, pobudzanie do działań twórczych, a także promocja gminy.

Sprawozdaniem objęto okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
Jednostka prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r, ustawę z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej wraz z późniejszymi zmianami.

Przychodami jednostki jest dotacja z urzędu gminy na działalność statutową. Pozostałe przychody z tytułu darowizn, wypożyczeń sprzętów i pomieszczeń ewidencjonowane są jako pozostałe przychody operacyjne, a przychody z odsetek jako przychody finansowe.

Do środków trwałych zalicza się środki o jednostkowej cenie powyżej 3500zł, do przedmiotów niskocennych wyposażenie o jednostkowej wartości do 1500zł. W bilansie środki trwałe wykazywane są w wartości netto.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Legnickim Polu zakłada kontynuowanie działalności statutowej w latach następnych.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
59-241 Legnickie Pole, ul. Plac H. Pobożnego 6
tel. 76 85 82 827
Id. 000897214 NIP 6912089174

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
Ewa Łukaszew Kowalik

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	52 612,79	47 137,52	A	Kapitał (fundusz) własny	53 825,57	55 917,49
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-10 964,96	45 254,46
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	52 612,79	47 137,52	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	52 612,79	47 137,52	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	64 790,53	10 663,03
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 136,00	697,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 135,25	28 996,43
d)	środki transportu	6 284,00	4 984,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	45 192,79	41 456,52	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 135,25	28 996,43
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	27 135,25	28 996,43
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	28 348,03	37 776,40	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 342,78	5 115,34
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 342,78	5 115,34
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 792,47	23 881,09
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	9 000,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	9 000,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	9 000,00				
	– do 12 miesięcy		9 000,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	28 348,03	28 776,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 348,03	28 776,40				
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	28 348,03	28 776,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 348,03	28 776,40				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	80 960,82	84 913,92		PASYWA razem (suma poz. A i B)	80 960,82	84 913,92

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2016

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
Ewa Łukaszew Kwasalik

31.03.2016

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015.-31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	880 000,00	1 080 000,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	880 000,00	1 080 000,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	927 538,16	1 209 859,39
I	Amortyzacja	6 375,50	11 375,27
II	Zużycie materiałów i energii	190 780,54	279 504,27
III	Usługi obce	303 854,71	349 051,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	112,00	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	342 338,30	460 705,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 764,35	86 877,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 312,76	22 345,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	47 538,16	129 859,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 046,93	140 366,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 400,00	3 800,00
III	Inne przychody operacyjne	108 646,93	136 566,20
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)	64 508,77	10 506,81
G	Przychody finansowe	281,76	156,22
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	281,76	156,22
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	64 790,53	10 663,03
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	64 790,53	10 663,03
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	64 790,53	10 663,03

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2016

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
Ewa Łukasiewicz Kowalik

31.03.2016

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Wartość środków trwałych została pomniejszona o planowe odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe grupa 4 zespoły komputerowe wartość 20 633,19

dotychczasowe umorzenie 20633,19

- piec co wartość 4 392,00 dotychczasowe umorzenie 3 695,00

grupa 5 maszyny i urządzenia dla przemysłu gastronomicznego wartość

4 251,70 dotychczasowe umorzenie 4 251,70

grupa 7 środki transportu wartość 6 500,00 dotychczasowe umorzenie 1 516,00

grupa 8 kserokopiarki wartość 20 154,40 dotychczasowe umorzenia 20 154,40

- pozostałe wyposażenie 87 998,24 umorzenie 46 541,72

Na aktywa obrotowe składają się środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 28 776,40 złotych

Po stronie pasywów na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe

- z tytułu dostaw i usług

- z tytułu składek ZUS i pldof

Terminy płatności wymienionych zobowiązań przypadają na styczeń 2016r.

Dyrektor jednostki proponuje osiągnięty wynik finansowy przeznaczyć na zwiększenie funduszu jednostki.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Przychody prezentuje poniższa tabela

Lp.	Przychody	2014r	2015r
1.	Przychody – dotacja z budżetu gminy	880.000,00	1.080.000,00
2.	Dotacja MKiDN przekazana przez BN	3.400,00	3.800,00
3.	Wpisowe i usługi	40.022,70	36.456,00
4.	Darowizny finansowe i rzeczowe i pozostałe przychody operacyjne	68.624,23	100.110,20
5.	Przychody finansowe	281,76	156,22
	Razem	992.328,69	1.220.522,42

Koszty według rodzajów

Lp.	Rodzaj kosztów	2014r.	2015r.
1.	Amortyzacja	6.375,50	11.375,22
2.	Zużycie materiałów i energii	190.780,54	279.504,27
3.	Usługi obce	303.854,71	349.051,02
4.	Podatki i opłaty	112,00	
5.	Wynagrodzenia	342.338,30	460.705,47
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	66.764,35	86.877,40
7.	Podróże służbowe	6.783,55	8.006,97
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	10.529,21	14.338,99
	Razem	927.538,16	1.209.859,39

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu powstał w roku 2000 w jego skład wchodzi:

- biblioteka w Legnickim Polu i filia w Koskowicach
- Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Legnickim Polu
- świetlice wiejskie w Biskupicach, Gniewomierzu, Kłębanowicach, Taczalinie, Koskowicach, Lubieniu, Nowej Wsi Legnickiej, Ogonowicach, Raczkowej, Koiszkwie, Mąkolicach i nowo otwarta w Księginicach.

Biblioteki poprzez prowadzenie działalności edukacyjno-informacyjnej wśród dzieci i młodzieży rozwijają zainteresowanie czytelnictwem, organizując konkursy czytelnicze i spotkania autorskie z pisarzami. Ponadto w bibliotekach prowadzone są zajęcia manualne z dziećmi z wykorzystaniem papieru typu origami, quiling, a także nauka zdobienia pisanek w różnych technikach i przygotowywanie pisanek na konkursy.

Dla dorosłych prowadzono zajęcia ze zdobienia techniką dequpage, wyrobu przedmiotów użytkowych z wikliny papierowej.

W bibliotece w Koskowicach, dzieci pod opieką bibliotekarki przygotowują okolicznościowe przedstawienia i dekoracje.

Przy świetlicy w Koskowicach działa zespół muzyczny „Struktura” występujący na okolicznościowych imprezach oraz prowadzone są zajęcia teatralne dla dzieci.

W bibliotece prowadzone są dla przedszkolaków lekcje biblioteczne w poszczególnych grupach wiekowych.

W obu bibliotekach znajdują się stanowiska komputerowe z dostępem do internetu.

Przy GOKiS działają sekcje sportowe: łucznicza, szachowa, karate.

Uczestnicy tych sekcji biorą udział w zawodach i turniejach na terenie powiatu legnickiego zdobywając nagrody i wyróżnienia.

W Legnickim Polu działa sekcja muzyczna, mająca pod opieką dzieci z Gniewomierza i Nowej Wsi Legnickiej.

Dzieci o zdolnościach artystycznych biorą udział w zajęciach pracowni plastycznej w Legnickim Polu i Ogonowicach.

W Nowej Wsi Legnickiej działa sekcja filmowa zajmująca się kręceniem filmów animowanych.

Zajęcia taneczne dla dzieci odbywają się w Legnickim Polu i Nowej Wsi.


W celu zwiększenia oddziaływania przedsięwzięć kulturalnych i sportowych oraz dotarcie z ofertą do mieszkańców gminy organizowane były imprezy:

- halowe turnieje piłki nożnej
- festyny sportowo – rekreacyjne
- impreza na zakończenie karnawału „Seniorzy też ludzie”
- dzień dziecka, mikołajki
- wakacyjne wycieczki autokarowe dla dzieci w ciekawe zakątki Dolnego Śląska
- zajęcia z dziećmi w bibliotece w czasie ferii zimowych
- wyjazdy na lodowisko podczas ferii zimowych
- zabawy karnawałowe dla dzieci i dorosłych
- współudział w organizacji Dni Legnickiego Pola

Działalność kulturalna i sportowa dostosowywana jest do zainteresowań dzieci i młodzieży a także osób dorosłych.

W jednostce zatrudnionych jest 10 osób na umowę o pracę, pozostałe zatrudniane są okresowo na podstawie umowy zlecenia.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
59-241 Legnicka Pole, ul. Plac H. Pobożnego 5
tel. 76 85 82 827
ID. 000007214 NIP 6912069174


DYRKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Legnickim Polu
Ewa Łukaszew Kowalik

Legnickie Pole, dnia 16 maja 2016 r.

Uzasadnienie do projektu uchwały

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Legnickim Polu, zwany dalej GOKiS działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm). GOKiS został utworzony dnia 1 stycznia 2000 r. na podstawie uchwały Rady Gminy Legnickie Pole nr X/70/99 z dnia 04.10.1999 r. jako gminna instytucja kultury. Od dnia 1 stycznia 2000 r. GOKiS został wpisany do rejestru instytucji kultury pod nr III. Organizatorem GOKiS jest Gmina Legnickie Pole. Podstawowym przedmiotem działalności GOKiS jest upowszechnianie kultury, kultury fizycznej, sportu i turystyki oraz rozwój czytelnictwa wśród mieszkańców wsi, pobudzenia do działań twórczych, a także promocja gminy.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. i składa się z :

- wprowadzenia,
- bilansu,
- rachunku zysku i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Przychodami jednostki jest dotacja z urzędu gminy Legnickie Pole na działalność statutową. Pozostałe przychody z tytułu darowizn, wypożyczeń sprzętów i pomieszczeń ewidencjonowane są jako pozostałe przychody operacyjne, a przychody z odsetek jako przychody finansowe.

Do środków trwałych zalicza się środki o jednostkowej cenie powyżej 3 500,00 zł, do przedmiotów niskocennych wyposażenie o jednostkowej wartości do 1 500,00 zł. W bilansie środki trwałe wykazywane są w wartości netto.

Elżbieta Stulecka

[Signature]
Z up. Wójta
Krzysztof Dąbkiwicz
Zastępca Wójta

[Signature]