

**UCHWAŁA NR XVI/179/16
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 7 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury i Sportu
z siedzibą w Trzebnicy za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) Rada Miejska w Trzebnicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Sportu z siedzibą w Trzebnicy za rok 2015.

2. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok składa się z:

- Informacji dodatkowej - załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- Rachunku zysków i strat za 2015 rok - załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- Bilansu za 2015 rok - załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Trzebnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Trzebnicy

Mateusz Stanisław

UZASADNIENIE

do uchwały nr XVI/179/16 Rady Miejskiej w Trzebnicy z dnia 7 czerwca 2016 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury i Sportu z siedzibą w Trzebnicy za rok 2015

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art.53 ust.1 ustawy z dnia 22 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku poz.330, z późn. zm.).

Instytucje kultury tworzone przez Gminę Trzebnica na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 roku poz.406, z późn. zm.) należy zaliczyć do jednostek organizacyjnych Gminy Trzebnica.

W związku z tym, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej jednostki kultury, jaką jest Gminne Centrum Kultury i Sportu z siedzibą w Trzebnicy jest Rada Miejska w Trzebnicy, która tę jednostkę powołała uchwałą nr XV/136/11 Rady Miejskiej w Trzebnicy z dnia 31 października 2011 roku, a która weszła w życie w dniu 23.12.2011 roku.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż sześć miesięcy od dnia bilansowego, zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości.

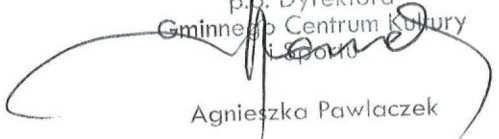
Sprawozdanie finansowe składa się z: (art.45 ust.2 ustawy o rachunkowości)

- Rachunku zysków i strat
- Bilansu
- Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości).

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne i wynika z realizacji wyżej wymienionych przepisów prawa.

Dyrektor GCKiS

p.p. Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Agnieszka Pawlaczek

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVI/179/16 Rady Miejskiej w Trzebnicy z dnia 7 czerwca 2016 r.

Gminne Centrum Kultury i Sportu
55-100 Trzebnica, ul. Prusicka
tel. 71/ 312-09-47
NIP 915-15-91-363

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2015

Gminnego Centrum Kultury i Sportu

Marzena Zalewska

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje ogólne

Gminne Centrum Kultury i Sportu jest samorządową instytucją kultury, która działa od 01.01.2012 roku i której organizatorem jest Gmina Trzebnica. Siedziba GCKiS jest w Trzebnicy przy ul. Prusickiej 12, natomiast obszarem działania Gmina Trzebnica. Do 22 października 2015 GCKiS działało pod nazwą Trzebnickie Centrum Kultury i Sportu. Nazwa została zmieniona uchwałą Rady Miejskiej w Trzebnicy nr IX/113/15 z dnia 30 września 2015 roku. GCKiS działa w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 1991 nr 114 poz. 493) oraz statutu nadanego przez organizatora. Jednostką zarządza od 01.02.2014 roku p.o. dyrektora Agnieszka Pawlaczek.

GCKiS tworzą następujące jednostki organizacyjne:

- 1) Centrum Kultury – obejmujące swoją działalnością miasto i Gminę Trzebnica oraz świetlice wiejskie w sołectwach należących do Gminy Trzebnica
- 2) Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna im. Jana Kasprowicza
- 3) Kino Polonia
- 4) Centrum Sportu – prowadzi działalność na następujących obiektach:
 - a) Hala Sportowa
 - b) Stadion Miejski FAIR PLAY ARENA
 - c) Orlik 2012 Trzebnica
 - d) Orlik 2012 Ujeździec Wielki
 - e) Obiekt sportowo – rekreacyjny Wyspa

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym zadaniem statutowym GCKiS jest prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej i edukacji artystycznej, propagowanie i rozszerzanie działań w zakresie kultury sportowej oraz umożliwianie uczestnictwa mieszkańcom miasta i gminy Trzebnica w różnorodnych formach działań kulturalnych.

3. Wpis do RIK pod pozycją nr 1 z dniem 31.10.2011 roku.

4. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działania.

5. Czas działania jednostki: nieograniczony

6. GCKiS jest czynnym podatnikiem VAT

II. Prezentacja sprawozdania finansowego

1. Gminne Centrum Kultury i Sportu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2015 rozpoczynający się od 01 stycznia 2015 roku i kończący się 31 grudnia 2015 roku. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

3. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2015 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2014.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku poz.330, z późn. zm.) obowiązującymi jednostkę.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzaju na kontach zespołu 4 i zespołu 5.

Gminne Centrum Kultury i Sportu sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym GCKiS wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

5. Wynik finansowy GCKiS za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

III. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

– materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

– materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze i odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

– książki i inne zbiory biblioteczne,

– środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł. odpisane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej oraz ujmowane są w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej, prowadzonej pozabilansowo.

– środki trwałe o wartości powyżej 3500,00 zł. amortyzowane są stopniowo. Według planu amortyzacji, gdzie przyjęto metodę amortyzacji liniowej, przy zastosowaniu stawek amortyzacji zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Zobowiązania i należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

5. Środki trwałe w budowie wycenia się według wartości nabycia.

6. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

7. Fundusz GCKiS według wartości nominalnej.

8. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową GCKiS.

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają załączniki nr 1 i 2.

2. GCKiS użytkuje siedzibę i teren przyległy na prawach dzierżawy wieczystej.

3. GCKiS użytkuje i zarządza na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia budynki i budowle (nieruchomości) położone na terenie miasta i gminy Trzebnica, są to:

- Świetlice wiejskie
 - Stadion Miejski FAIR PLAY ARENA
 - Orlik 2012 w Trzebnicy
 - Orlik 2012 w Ujeźdźcu Wielkim
 - Obiekt rekreacyjny Wyspa
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego zawiera poniższe zestawienie:

Stan funduszu na dzień 01.01.2015 roku	351 096,49zł
Zwiększenie funduszu z tyt. korekty dotyczącej 2014 roku	4 521,00zł
Razem zwiększenia funduszu	4 521,00zł
Zmniejszenie funduszu rozliczenie wyniku finansowego za 2014 rok	180 300,60zł
Zmniejszenie funduszu z tyt. korekty dotyczącej 2014 roku	3 181,40zł
Razem zmniejszenia funduszu z art. 29 ustawy o oipddk	183 482,00zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2015 roku	172 135,49zł

5. Zysk bilansowy za rok 2015 na kwotę 189 121,07 złotych dyrektor jednostki przeznacza na zwiększenie Funduszu Instytucji Kultury.
6. GCKiS w trakcie roku nie tworzyło, ani nie rozwiązywało rezerw.
7. GCKiS dokonało odpisów aktualizacyjnych dla należności w kwocie 7 143,76 złotych.
8. GCKiS wykazuje w sprawozdaniu zobowiązania o okresie spłaty do jednego roku z tytułu dostaw i usług jak poniżej

Zobowiązania krótkoterminowe		
LP	Nazwa	Wartość w zł
1	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy	277 986,79
1.1	Przedsiębiorstwo Produkcyjne Handlowo-Usługowe	539,48
1.2	AGROWIZJAPaweł Czapla	123,00
1.3	AMS	8 310,00
1.4	Bauma S.S.	128,48
1.5	Big- Skór Anetta Krawiec	80,00
1.6	BIK computer	2 108,07
1.7	CONCORDIA POLSKA TOWARZYSTWO UBEZPIECZEŃ WZAJEMNYC	674,00
1.8	P.H.U.Dagma	123,00
1.9	Datasport	9 839,45
1.10	Gmina Trzebnica	396,70
1.11	Gmina Opłaty Kosztowe	295,20
1.12	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Trzebnica-Ergo	1 858,76
1.13	" Heko" Maria Korba	55,01
1.14	KADET Maciej Fijałkiewicz	196,80
1.15	KGD	2 900,00
1.16	KOMPLAN	3 054,16
1.17	Firma Kulik sp. j.	1 826,55
1.18	Legend Sport	100,00
1.19	Legend Sport	1 499,99
1.20	Usługi Gastronomiczne i Noclegowe	17 500,00
1.21	FIRMA NETKONCEPT COM SPÓŁKA JAWNA	1 107,00
1.22	Netia S.A.	85,34
1.23	Niezależny Operator Międzystrefowy Sp. zo.o.	172,39
1.24	Oprawa Obrazów	2 050,00
1.25	PGE Obrót S.A.	6 711,89
1.26	PGNiG Obrót Detaliczny Sp. zo.o.	7 623,26
1.27	Biuro Dystrybucji Filmów Piast	23 229,87
1.28	POLKOMTEL SP. Z O.O.	560,02
1.29	POLPRESS PL JACEK JANUSZ NOWAK	885,60
1.30	Polskapresse Sp. z o.o.	6 765,00
1.31	Polski Instytut Sztuki Filmowej	806,44

1.32	Powerman Sport	366,79
1.33	SUMA SERVICE USŁUGI HANDEL	12 965,48
1.34	TAURON DYSTRYBUCJA S.A.	5 742,53
1.35	Tauron Sprzedaż sp. zo.o.	6 757,58
1.36	GCKIS PANORAMA	50,00
1.37	The Walt Disney Company sp. zo.o.	1 982,23
1.38	TOI TOI Polska Sp. z o.o.	1 162,38
1.39	Przedsiębiorstwo Handlowo-Produkcyjne Valdi	619,24
1.40	Vinci Irena Mrozińska	178,30
1.41	W Starym Młynie	3 690,00
1.42	Wspólnota Mieszkaniowa Raszów	169,36
1.43	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	6 133,03
1.44	Zakład Elektroinstalacyjny s.c.	494,26
1.45	Zakład Wodociagowy związku Gmin Bychowo w Prusicac	186,23
1.46	Gminne Centrum Medyczne	405,20
1.47	ZEMD Technika Dźwigowa Wojciech Janicki Marcin	344,40
1.48	Zew-Med Zenon Łoś	2 000,00
1.49	Zespół Placówek Kultury	400,00
1.50	DANKOR CONTINENTAL TRADE	1 023,02
1.51	MAGDEKORA Usługi Krawieckie	5 200,00
1.52	SUMA SERVICE USŁUGI HANDEL	125 287,00
1.53	Nadpłaty do faktur sprzedażowych	1 224,30
2	Udzielone gwarancje i rekojmie z umów	26 204,17
3	Rozrachunki publicznoprawne PFRON	1 045,00
4	Rozrachunki z tytułu pod dochodowego	18 058,00
5	Rozrachunki z ZUS	86 697,44
6	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	139 727,84
7	Podatek VAT naliczony od inwestycji	270 684,65

9. GCKiS wykazuje w sprawozdaniu zobowiązania długoterminowe. To kredyt inwestycyjny otrzymany z BOŚ Banku na realizację inwestycji termomodernizacji Gminnego Centrum Kultury i Sportu. Termin spłaty ostatniej raty przypada na 30.12.2018 rok

10. Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia poniższa tabela nr GCKiS na koniec okresu sprawozdawczego biernych rozliczeń międzyokresowych nie tworzono.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne		
Lp	Rodzaj	Wartość w złotych
1	Prenumeraty	64,97
2	Ubezpieczenia OC,NW,AC,KR	1 349,07
3	Ubezpieczenia majątkowe	943,34
3	Pozostałe (energia, gaz, usługi telekomunikacyjne i informatyczne,)	10 605,28
4	Razem	12 962,66

11. Wykaz pozycji dla przyszłych przychodów przedstawia poniższa tabela

Przychody przyszłych okresów		
Lp	Rodzaj	Wartość w złotych
1	Środki trwałe nabyte w ramach Projektu współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków EFRR	295 055,59
2	Otrzymany nieodpłatnie środki trwałe	151 485,36
3	Środki trwałe z inwestycji	18 010,96
4	Termomodernizacja kina i siedziby GCKiS	7 250 320,81
5	Inwestycja – budowa parkingu przy GCKiS	116 629,28

6	Odpisy umorzeniowe art. 29 ustawy o oipddk	3 181,40
7	Umowy z terminem realizacji w przyszłych okresach sprawozdawczych	2 305,20
8	Razem	7 836 988,60

12. GCKiS posiada zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki, to kredyt inwestycyjny z BOŚ Banku, zabezpieczenie do kwoty 2 091 100,00 złotych

13. Brak jest zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez GCKiS gwarancji i poręczeń.

14. Rodzaje przychodów:

– Do podstawowych zadań GCKiS należy tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury w zakresie twórczości, edukacji i oświaty kulturalnej. Działalność w sferze kultury finansowana jest z dotacji podmiotowej otrzymanej od organizatora Urzędu Gminy Trzebnica. W ramach prowadzonej działalności GCKiS uzyskuje przychody ze świadczonych usług: wynajmu sal, boisk, kortu, wypożyczeń sprzętu, z zamieszczanych reklam i ogłoszeń. Przychody te, są w całości przeznaczane na działalność statutową jednostki.

Wartość i strukturę uzyskanych przychodów prezentuje rachunek zysków i strat.

15. Wartość zapasów prezentuje tabela poniżej

Zapasy materiałów, towarów, produktów wartość w złotych		
Nazwa	BO 2015	BZ 2015
Magazyn materiałów – olej opałowy	10 685,36	11 270,00
Magazyn gastronomiczny	0,00	6 149,61
Magazyn opakowań gastronomicznych	0,00	282,00
Magazyn kino	0,00	6 275,50
Razem	10 685,36	23 977,11

16. GCKiS nie sporządza rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Informacje o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

17. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe.

GCKiS w 2015 roku zakończyło finansową realizację projektu współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków EFRR w ramach RPO WD na lata 2007-2013- pn. „Poprawa jakości świadczonych usług w Gminnym Centrum Kultury i Sportu poprzez inwestycję w informatyzację i innowacyjne zarządzanie”. W 2015 roku otrzymało ostatnią transzę dofinansowania w kwocie 104 171,27 zł

Od 2014 roku GCKiS pod przewodnictwem Urzędu Miejskiego Trzebnica realizuje projekt „Rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją i wyposażeniem Trzebnickiego Centrum Kultury i Sportu”. Miedzy innymi w ramach tego projektu całkowicie zostało zmodernizowane kino Polonia wraz ze sceną widowiskową. Scena widowiskowa została wyposażona w wysokiej jakości sprzęt multimedialny. Na całym obiekcie są zastosowane nowe technologicznie rozwiązania w zakresie ogrzewania.

Realizacja tej inwestycji finansowana jest z dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej, inwestycyjnej otrzymanej z Urzędu Miejskiego w Trzebnicy, kredytu inwestycyjnego z BOŚ Banku.

18. GCKiS nie poniosło strat nadzwyczajnych, nie osiągnęło zysków nadzwyczajnych.

V. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2015 wg grup zawodowych

Pracownicy			
Fizyczni	Merytoryczni	Administracji	Razem
13 osób	21 osób	12 osób	46 osób

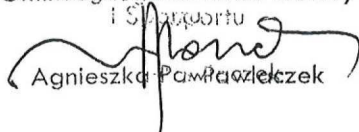
Trzebnica, dnia 31.03.2016

sporządził

zatwierdził

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Marzena Zalewska

p.o. Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Agnieszka Pawłaczek

Gminne Centrum Kultury i Sportu
 75-100 Trzebnica ul. Prusicka 12
 NIP 915-15-91-363
 REGON 932213734

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej dla SF za 2015 rok

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2015

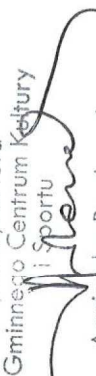
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015	
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji na inwestycje	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00					1 416,00							1 416,00
I	910 973,00												910 973,00
II	0,00			128 175,28									128 175,28
III	0,00												0,00
IV	170 013,62			16 459,13					4 697,00				181 775,75
V	10 097,54			60 166,28		5 902,83							76 166,65
VI	440 131,89			30 611,99									470 743,88
VII	0,00												0,00
VIII	75 120,55			111 467,88	16 328,00	5 853,74	7 343,10						201 427,07
Razem	1 606 336,60	0,00	0,00	346 880,56	16 328,00	13 172,57	12 040,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 677,63
Inwestycje w obcych środkach trwałych	20 300,00												20 300,00
środki trwałe w budowie	835 440,41			8 259 216,74									9 094 657,15
Wartości niematerialne i prawne	169 729,10			3 380,00									173 109,10
Ogółem aktywa trwałe	2 631 806,11	0,00	0,00	8 609 477,30	16 328,00	13 172,57	12 040,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 258 743,88

Trzebnica, dnia 31.03.2016

Sporządził: Marzena Zalewska
 Główny Księgowy
 Gminnego Centrum Kultury i Sportu

 Marzena Zalewska

Zatwierdził: Agnieszka Pawlaczek

p.o. Dyrektora
 Gminnego Centrum Kultury i Sportu

 Agnieszka Pawlaczek

Gminne Centrum Kultury i Sportu
55-100 Trzebnica ul. Prusicka 12
NIP 915-15-91-363
REGON 932213734

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej dla SF za 2015 rok

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2015

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	88,50							88,50
I	740 165,47	0,30							740 165,77
II	0,00	1 311,31		175,00	31 000,04				-29 513,73
III	31 000,04								31 000,04
IV	35 897,24	45 934,64			4 697,00				77 134,88
V	1 523,50	1 832,53		5 807,89					9 163,92
VI	72 821,14	30 789,72							103 610,86
VII	0,00								0,00
VIII	12 971,29	7 768,47		25 017,15	3 304,40			170,40	42 282,11
Razem	894 378,68	87 725,47	0,00	31 000,04	39 001,44	0,00	0,00	170,40	973 932,35
Pozostałe środki trwałe – wyposażenie	692 121,23	192 561,67			1 712,58				882 970,32
Zbiory biblioteczne	454 934,10	28 412,24							483 346,34
Wartości niematerialne i prawne	43 688,44	40 964,75							84 653,19
Ogółem aktywa trwałe	2 085 122,45	349 664,13	0,00	31 000,04	40 714,02	0,00	0,00	170,40	2 424 902,20

Trzebnica, dnia 31.03.2016

Sporządził: Marzena Zalewska

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury i Sportu
Marzena Zalewska
Marzena Zalewska

Zatwierdził: Agnieszka Pawlaczek

p.o. Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury i Sportu
Agnieszka Pawlaczek
Agnieszka Pawlaczek

Gminne Centrum Kultury i Sportu
ul. Prusicka 12
55-100 Trzebnica
NIP 915-15-91-363

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Marzena Zalewska

Rachunek Zysków i Strat - wariant porównawczy Sporządzony za okres 01.01.2015 – 31.12.2015		Rok 2014	Rok 2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 845 681,16	4 146 985,33
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 812,13
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 421,94
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 287 468,65	3 552 916,02
VI	Pozostałe dotacje i przychody	162 876,05	104 171,27
VII	Przychody netto ze sprzedaży	395 336,46	482 663,97
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 123 282,52	4 357 387,98
I	Amortyzacja	182 893,29	351 922,01
II	Zużycie materiałów i energii	414 767,89	460 384,83
III	Usługi obce	1 100 955,62	740 287,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	74 926,41	52 815,39
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 943 486,85	2 234 465,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	344 491,73	419 312,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61 760,73	94 103,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	4 096,74
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-277 601,36	-210 402,65
D.	Pozostałe przychody operacyjne	127 014,47	426 896,46
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	11 375,85	53 841,78
III	Inne przychody operacyjne	115 638,62	373 054,68
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 567,27	30 066,37
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 233,83	0,00
III	Inne	27 333,44	30 066,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-179 154,16	186 427,44
G.	Przychody finansowe	1 962,76	2 726,45
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00
II	Odsetki, w tym:	1 962,76	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V	Inne		2 726,45
H.	Koszty finansowe	4,20	32,82
I	Odsetki, w tym:	4,20	0,00
	- dla jednostek powiązanych		0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV	Inne		32,82
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-177 195,60	189 121,07
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-177 195,60	189 121,07
L.	Podatek dochodowy	3 105,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-180 300,60	189 121,07

Trzebnica, dnia 31.03.2016

Zatwierdził: Agnieszka Pawlaczek

Sporządził: Marzena Zalewska

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Marzena Zalewska

p.o. Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Agnieszka Pawlaczek

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XVI/179/16 Rady Miejskiej w Trzebnicy z dnia 7 czerwca 2016 r.

Marzena Zalewska

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015			
Aktywa		Stan na dzień	
		31-12-2014	31-12-2015
A.	Aktywa trwałe	1 699 491,74	10 200 158,34
I	Wartości niematerialne i prawne	129 422,94	88 455,91
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	129 422,94	88 455,91
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 570 048,92	10 111 702,43
1.	Środki trwałe	734 608,51	1 017 045,28
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 327,50
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 807,53	170 807,23
c)	urządzenia techniczne i maszyny	471 520,13	452 534,60
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	92 280,85	392 375,95
2.	Środki trwałe w budowie	835 440,41	9 094 657,15
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	19,88	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	19,88	
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	444 353,96	581 833,17
I	Zapasy	10 685,36	23 977,11
1.	Materiały	10 685,36	11 270,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		12 707,11
5.	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	183 378,67	382 452,43
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	183 378,67	382 452,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 449,45	20 261,48
	- do 12 miesięcy	28 449,45	20 261,48
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	154 929,22	362 080,95
c)	Inne		110,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	176 270,10	162 440,97
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	176 270,10	162 440,97
a)	w jednostkach powiązanych		
	- 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	176 270,10	162 440,97
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108 037,94	136 236,80
	- inne środki pieniężne	68 232,16	26 204,17
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 019,83	12 962,66
	Aktywa razem	2 143 845,70	10 781 991,51

Trzebnica, dnia 31.03.2016

Sporządził: Marzena Zalewska

Zatwierdził: Agnieszka Pawlaczek

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Marzena Zalewska

mgr Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Agnieszka Pawlaczek

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015			
	Pasywa	Stan na dzień	
		31-12-2014	31-12-2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	170 795,89	361 256,56
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	351 096,49	172 135,49
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-180 300,60	189 121,07
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 973 049,81	10 420 734,95
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
	- długoterminowa		0,00
	- krótkoterminowa		0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe		0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	183 740,15	1 758 709,48
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	183 740,15	1 758 709,48
a)	kredyty i pożyczki	183 740,15	1 758 709,48
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00
d)	inne		0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	566 055,60	825 036,87
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b)	inne		0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	565 742,33	820 823,89
a)	kredyty i pożyczki		0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	68 232,16	26 204,17
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	228 366,42	277 986,79
	- do 12 miesięcy	228 366,42	277 986,79
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	91 537,33	105 800,44
h)	z tytułu wynagrodzeń	107 365,00	139 727,84
i)	inne	70 241,42	271 104,65
3.	Fundusze specjalne	313,27	4 212,98
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 223 254,06	7 836 988,60
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 223 254,06	7 836 988,60
	- długoterminowe		7 834 683,40
	- krótkoterminowe		2 305,20
	Pasywa razem	2 143 845,70	10 781 991,51

Trzebnica, dnia 31.03.2016

Sporządził: Marzena Zalewska

Zatwierdził: Agnieszka Pawlaczek

Główny Księgowy
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Zawł
Marzena Zalewska

p.o. Dyrektora
Gminnego Centrum Kultury
i Sportu

Agnieszka Pawlaczek
Agnieszka Pawlaczek