

ZARZĄDZENIE NR 125/16
WÓJTA GMINY SUWAŁKI
z dnia 30 marca 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Krzywem za 2015 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. Nr 142, poz. 594 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1 Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Krzywem sprawozdanie finansowe za 2015 rok obejmujące:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. (załącznik nr 1),
2. Rachunek zysków i strat za rok 2015 r. (załącznik nr 2),
3. Dodatkowe informacje i objaśnienia (załącznik nr 3).

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Tadeusz Chołko

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	6 938,64
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto		6 938,64
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	3 919,22
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	3 919,22
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 375,94
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	0,00	10 857,86	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	6 355,58	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały		6 355,58	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	37,04
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		37,04
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		832,04
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		2 356,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		150,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		543,28
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– 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	0,00	4 502,28				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	4 502,28				
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	0,00	4 502,28				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 502,28				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	10 857,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	10 857,86

Objaśnienia i informacje do bilansu:

A. Objasnienie: wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych pomniejszone są o umorzenie.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- 1) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
- 2) Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych
- 3) Umorzenie środków trwałych
- 4) Umorzenie pozostałych środków trwałych

0,00

3 556,00

4 271,22

12 664,02

P.O. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury

Aneta Perkowski

14.03.2016 r. Główny Księgowy
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

17.03.2016 r.
(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:	0,00	410 034,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 000,00
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		
V	Dotacje podmiotowe		409 034,23
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	418 227,69
I	Amortyzacja		16 220,02
II	Zużycie materiałów i energii		72 409,69
III	Usługi obce		37 572,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:		9 498,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		239 237,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		40 701,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		2 587,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	-8 193,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	15 132,10
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		15 132,10
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)	0,00	6 938,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– 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)	0,00	6 938,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	6 938,64
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	6 938,64

Główny Księgowy

Kamila Sieczyńska

17.03.2016r.

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

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury

Aneta Markowska

17.03.2016

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

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KRZYWEM

NA DZIEŃ 31.12.2015 R.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje ogólne:

1.) Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem, z siedzibą w Krzywem, gmina Suwałki, zwany dalej GOK, jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Suwałki.

GOK działa na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Krzywem nadanego Uchwałą Rady Gminy Suwałki Nr XLVII/386/14 z dnia 30 października 2014 r.

GOK wpisany został 18 listopada 2014 r. do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Suwałki pod numerem 2/2014.

GOK swoją działalność statutową wykonuje w miejscu swojej siedziby – Krzywe 91, gmina Suwałki oraz w następujących obiektach na terenie gminy Suwałki: Centrum Kształcenia na odległość w Potaszn, Centrum Kulturalnym Mieszkańców wsi Wychodne, Centrum Kulturalnym wsi Sobolewo, Świetlice Internetowej w Starym Folwarku oraz w Świetlicy Internetowej w Zielonym Kamedulskim.

Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem prowadzi zajęcia otwarte przeznaczone dla dzieci, młodzieży i dorosłych zamieszkałych przede wszystkim na terenie Gminy Suwałki. Zajęcia obejmują aktywność w zakresie tańca, sztuk plastycznych, rzeźby, ceramiki, fotografii, działań o charakterze rękodzielnictwa i muzyki. Ich zasięg obejmuje zarówno uczestników czynnych, tj. zgrupowanych w sekcjach i kołach zainteresowań jak też zajęcia indywidualne.

Do stałego harmonogramu odbywających się w Gminnym Ośrodku Kultury w Krzywem wchodzi zajęcia plastyczne, taneczne, muzyczne, teatralne, taneczno-rekreacyjne Zumba, fotograficzne, angielski na wesoło.

Przy Gminnym Ośrodku Kultury w Krzywem działają również trzy zespoły śpiewacze: Zespół Ludowy „Wigranie” ze Starego Folwarku, Zespół muzyczny „Bagatela” z Płociczna, Zespół muzyczny „Na Przekór” z Krzywego oraz grupa teatralna – teatr „Zamaniony”.

Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem prowadzi swą działalność również w świetlicach na terenie Gminy Suwałki. Są one dostępne dla wszystkim chętnych od poniedziałku do soboty według indywidualnego harmonogramu zajęć dla poszczególnych obiektów.

W Potasznicy zajęcia odbywały się 2-3 razy w tygodniu. Uczestnicy brali udział nie tylko w zajęciach ogólnoswieclicowych i plastycznych, ale równieŹ w warsztatach m.in. ceramicznych, decoupage, rzeŹbiarskich. W Potasznicy odbyły się równieŹ Krasnalove Wędrówki i Święto Ziemniaka, mieszkańcy gościli teŹ Pana Jana Bacewicza oraz zespół Ocean Źycia.

W Wychodnym tematyka zajęć obejmowała: plastykę, zabawy ruchowe, zajęcia kulinarne. W świetlicy znajduje się teŹ stół do tenisa stołowego, z którego uczestnicy mogli skorzystać podczas zajęć. Raz w tygodniu odbywały się zajęcia muzyczne – nauki gry na instrumentach.

W Sobolewie odbywały się głównie zajęcia plastyczne, ale równieŹ kulinarne i ruchowe.

W Starym Folwarku podczas zajęć realizowane były zajęcia kulinarne, literacko-plastyczne, eksperymenty, konkursy z nagrodami, wyjścia w teren, warsztaty art-recycling.

W Zielonym Kamedulskim odbywały się różne zajęcia świeclicowe, taneczne, warsztaty i wyjścia terenowe, m.in. rejs statkiem po jeziorze Wigry, „Noc Jaćwingów”, wyjazd dzieci do Centrum Nauki Kopernik w Warszawie. W świetlicy w 2015 roku miały teŹ miejsce spotkania m.in. z zespołem piłkarskim Wigry-Suwałki, druŹyną siatkarską Ślepsk-Suwałki i zespołem muzycznym Mister Night z Suwałk.

W ciągu roku Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem zorganizował wiele imprez i wydarzeń kulturalnych jak równieŹ spotkań okolicznościowych dla mieszkańców Gminy Suwałki i nie tylko. W ciągu roku najważniejsze wydarzenia to Dzień Babci i Dziadka, Ferie w GOK, Tłusty Czwartek i I Konkurs na Najsmaczniejszy Pączek w Gminie Suwałki, Dzień Kobiet, konkurs na Najpiękniejszą Pisanke w Gminie Suwałki, Maraton Fitness, KRASNALOVE Wędrówki w ramach obchodów Dnia Dziecka, RYBALIADA zorganizowana z okazji Światowego Dnia Rybołówstwa, półkolonie, festyn „Mamo, Tato, Stary Folwark wita lato”, X edycja - Regaty o puchar Wójty Gminy, DoŹynki Gminne oraz konkurs na „NAJŁADNIEJSZY WIENIEC DOŹYNKOWY”, zorganizowany przez Urząd Gminy Suwałki i Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem, warsztaty fotograficzne MOKRY KOŁODION, organizacja Dni Dziedzictwa – Dni Turystyki – Wycieczka Krajoznawcza do Turtula, cykl spotkań „Dookoła świata”, warsztaty folklorystyczne „Stroiki Zaduszne”, „Stroiki Święteczne”, Święto Jabłka i konkurs na Najsmaczniejsze ciasto z jabłkami, Brzechowisko w Tuwimowisku - spotkanie z Panią GraŹyną Serafin, suwalską autorką ksiąŹek dla dzieci, wieczór artystyczny poświęcony obchodom Dnia Niepodległości, „Wieczór Andrzejkowy”, wieczór autorski z Barbarą Ostaszewską, autorką ksiąŹki „Goła Zośka – echa legendy”, Konkurs Kolęd i Pastorałek, spotkanie wigilijne w Gminnym Ośrodku Kultury w Krzywem zorganizowane dla uczestników zajęć GOK, świeclic terenowych oraz mieszkańców Gminy Suwałki. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku i zawiera dane finansowe za rok 2015.

2.) Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane żadne okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o zagrożeniach dla kontynuowania przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) Wybrane i stosowane rozwiązania dopuszczone przepisami ustawy o rachunkowości:
 - a) zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 500 zł są zarachowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową;
 - b) zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty, niewykorzystane do końca roku materiały ujęte w koszty na koniec roku są inwentaryzowane i o wartość stwierdzonego stanu tych składników dokonuje się korekty kosztów nie później niż na dzień bilansowy;
 - c) koszty prenumerat, rozmów telefonicznych, ubezpieczeń i innych cyklicznie powtarzających się operacji są odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania (otrzymania faktury) z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów;
 - d) faktury zakupu dotyczące bieżących wydatków są ujmowane zapisem Wn 40.../. Ma 201/... czyli za pośrednictwem kont rozrachunkowych;
 - e) naliczenia umorzenia składników majątkowych trwałego użytku o wartości równej i poniżej 3.500 zł ujmowanych na koncie 013 dokonuje się w miesiącu oddania do używania w 100 % ich wartości początkowej;
 - f) środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową i umarzane na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.
 - g) amortyzację i umorzenie nalicza się zapisem uproszczonym Wn 400 Ma 071; naliczone amortyzacja i umorzenie nie powodują zmian w funduszu jednostki.
 - h) sporządzane przez jednostkę sprawozdania budżetowe nie wymagają podawania danych w układzie podziałek klasyfikacji budżetowej, a zatem jednostka nie prowadzi ewidencji przychodów i kosztów wg podziałek klasyfikacji budżetowej;
 - i) ewidencja i rozliczanie kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 - koszty wg rodzajów, odpowiednio do wymogów rachunku zysków i strat.
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny przeprowadzonej

zgodnie z odrębnymi przepisami) w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury;

- b) inwestycje (środki trwałe w budowie) w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - c) długoterminowe aktywa finansowe (udziały w innych jednostkach) według ceny nabycia;
 - d) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji;
 - e) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów;
 - f) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty;
 - g) środki pieniężne wg wartości nominalnej;
 - h) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP;
 - i) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.
- 3) W księgach rachunkowych jednostki ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3 556,00	0,00	3 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 556,00
3.	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	4 271,22	0,00	4 271,22	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271,22
3.1.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	4 271,22	0,00	4 271,22	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271,22
4.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	12 664,02	0,00	12 664,02	0,00	0,00	0,00	0,00	12 664,02

2. Zmiana wartości umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3 556,00	0,00	3 556,00	0,00	3 556,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	4 271,22	0,00	4 271,22	0,00	4 271,22	0,00	0,00
3.1.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	4 271,22	0,00	4 271,22	0,00	4 271,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	12 664,02	0,00	12 664,02	0,00	12 664,02	0,00	0,00

3. Środki trwałe będące w użyczeniu:

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1. Grunty		0,00	0,00	0,00	0,00
	Krzywe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zielone Kamedulskie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wychodne	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Budynki		0,00	1 834 131,11	0,00	1 834 131,11
1.1	Krzywe	0,00	1 370 017,56	0,00	1 370 017,56
1.2.	Zielone Kamedulskie	0,00	31 805,50	0,00	31 805,50
1.2.1.	Plac zabaw w Zielonym Kam.	0,00	8 906,00	0,00	8 906,00
1.3.	Wychodne	0,00	179 512,05	0,00	179 512,05
1.4.	Sobolewo	0,00	243 890,00	0,00	243 890,00
1.5.	Potasznia	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wyposażenie		0,00	187 066,21	0,00	187 066,21
2.1.	Krzywe	0,00	51 225,36	0,00	51 225,36
2.2.	Zielone Kamedulskie	0,00	22 649,92	0,00	22 649,92
2.3.	Wychodne	0,00	21 159,98	0,00	21 159,98
2.4.	Sobolewo	0,00	66 724,93	0,00	66 724,93
2.5.	Potasznia	0,00	3 161,10	0,00	3 161,10
2.6.	Stary Folwark	0,00	22 144,92	0,00	22 144,92

4. Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie tworzył rezerw w roku obrotowym.
6. Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym.
7. a) Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie posiada zobowiązań długoterminowych.

b) zobowiązania krótkoterminowe:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne	0,00	0,00
	Pozostałych jednostek:	0,00	3 375,94
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00
	c) inne zobow. finansowe	0,00	0,00
	d) z tyt. dostaw i usług	0,00	37,04
2.	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	832,04
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 356,86
	i) inne	150,00	150,00
	Razem:	0,00	3 375,94

8. Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie udzielał zobowiązań warunkowych, w tym gwarancji i poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem w roku obrotowym osiągnął następujące przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:
 - dotację podmiotową na finansowanie działalności bieżącej od organizatora – Gminy Suwałki w wysokości 409 034,23 zł.
 - przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 1 000,00 zł.
 Przychody uzyskane związane są z działalnością w kraju.
- Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem osiągnął za rok obrotowy zysk netto w wysokości 6 938,64 zł.
- Gminny Ośrodek Kultury w Krzywem nie dokonywał odpisów aktualizujących środki trwałe.

5. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniach

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:
 - a) pracownicy umysłowi – 3 osoby/3 etaty
 - w tym kobiety – 1,25 osoby/1,25 etatu.
2. Wynagrodzenia brutto w roku obrotowym wyniosły 239 237,42 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 100 616,42 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 138 621,00 zł.

Krzywe, 17 marca 2016 roku.

Sporządził:

Główny Księgowy
Karolina Sieczyńska

Zatwierdził:

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
Aneta Perłowska