

UCHWAŁA NR XXVIII/175/17
RADY MIEJSKIEJ w DROHICZYNIE
z dnia 30 czerwca 2017 r.
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego
Ośrodka Kultury w Drohiczynie za 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791 oraz 1089) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Drohiczynie za 2016 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016r. - stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2016r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Drohiczynie za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady
mgr Albin Łukaszewicz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXVIII/175/17
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 30 czerwca 2017r.

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury
 17-112 DROHICZYN
 ul. J. I. Kruszeńskiego 13
 NIP 644.443.678, REG. 00090526
 tel. 85 655 70 69

BILANS

Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Drohiczynie

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	186.511,89	202.103,29
	I Wartości niematerialne i prawne	0	0
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	186.511,89	202.103,29
	1 Środki trwałe	186.511,89	202.103,29
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175.217,40	187.612,50
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5.977,80	6.974,10
	d) środki transportu	5.316,69	7.516,69
	e) inne środki trwałe	0	0
	III Należności długoterminowe	0	0
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	IV Inwestycje długoterminowe	0	0
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- Inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	1.937,40	4.203,01
	I Zapasy	1.092	3.163,50
	1 Materiały	1.092	3.163,50
	2 Półfabrykaty	0	0
	3 Produkty gotowe	0	0
	4 Towary	0	0
	5 Zaliczki na dostawy	0	0
	II Należności krótkoterminowe	492	622,00
	1 Należności od jednostek powiązanych	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	0	0
	2 Należności od pozostałych jednostek	492	622,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	492	502,00
	- do 12 miesięcy		502,00
	- powyżej 12 miesięcy	492	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	120,00
	c) Inne	0	0
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
	III Inwestycje krótkoterminowe	353,40	417,51
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	353,40	417,51
	a) w jednostkach powiązanych	0	0
	- udziały lub akcje		
	- Inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- udziały lub akcje		
	- Inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	353,40	417,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	353,40	417,51
	- Inne środki pieniężne		
	- Inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	AKTYWA razem (A+B)	188.449,29	206.306,30

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	164.388,42	190.177,70
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	190.177,70	182.443,41
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
	VIII Zysk (strata) netto	-25.789,28	7.734,29
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24.060,87	16.128,60
	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	18.744,18	8.611,91
	1 Wobec jednostek powiązanych	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	18.744,18	8.611,91
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8.400,34	0
	- do 12 miesięcy	8.400,34	0
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, i innych świadczeń	10.343,84	8.611,91
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne	0	0
	IV Rozliczenia międzyokresowe	5.316,69	7.516,69
	1 Ujemna wartość firmy	0	0
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	5.316,69	7.516,69
	- długoterminowe	5.316,69	7.516,69
	- krótkoterminowe	0	0
PASywa razem		188.449,29	206.306,30

Drohiczyn, dnia 28 marca 2017r.

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Andrzej Gajda

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Drohiczynie

mgr inż. Rafał Szwed

2
7
ie
r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Drohiczynie za 2016r.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Drohiczynie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której opisuje sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2016 Rada Miejska w Drohiczynie przyznała MGOK dotację podmiotową na funkcjonowanie jednostki w wysokości 499.211zł. Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Drohiczynie koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu gminy Drohiczyn, dotacji z innych instytucji oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Drohiczynie uzyskał przychody w wysokości 679.538,41zł i poniósł koszty na bieżącą działalność w wysokości 705.327,69zł.

W 2014r. MGOK otrzymał dotację celową przyznaną przez Radę Miejską w Drohiczynie w wysokości 11.000zł na zakup samochodu osobowego, który zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 1994r Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zaliczana jest do rozliczenia międzyokresowego przychodów i której kwota zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów umorzeniowych. W roku 2016 kwota ta to 2.200zł.

Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Drohiczynie w 2016r. osiągnął ujemny wynik finansowy w wysokości - 25.789,28zł.

Przychody : 679.538,41zł

Koszty : 705.327,69zł

Wynik finansowy : - 25.789,28zł

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2016 roku:

- dotacja z budżetu gminy Drohiczyn- 499.211zł,
- przychody ze sprzedaży usług- 171.342,78zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym- 0,63zł,
- pozostałe przychody operacyjne- 8.984zł.

Analiza poniesionych kosztów:

- a) wynagrodzenia (pracowników stałych i interwencyjnych oraz umowy zlecenia i o dzieło)- 292.061,09zł,
- b) składki ZUS i FP i odpis na ZFŚS, zakupy socjalne - 53.189,15zł,
- c) zakup usług obcych - 216.299,22zł,
- d) delegacje, ubezpieczenia - 3.798,02zł,
- e) amortyzacja- 27.208,88zł,
- f) zakup materiałów, wyposażenia, energii, wody i ścieków- 109.487,21zł,
- g) podatki i opłaty - 3.273zł.
- h) odsetki -11.12zł.

MGOK miał na dzień 31.12.2016 r. należności 492zł, i były to należności wymagalne. Na 31.12.2016r. zobowiązania wyniosły - 18.744,18zł (składki ZUS, na Fundusz Pracy i podatek, składka zdrowotna, faktura za wyżywienie, za badania lekarskie i za kwartalnik " Kraina Bugu".

OKRĘSOWY
GMINNY

mgr Albin Chyżewicz-Laszczak

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Drohiczynie

mgr inż. Rafał Sitoch

Przewodniczący Rady

mgr Albin Łukaszewicz

III. Odsetki od środków na rachunku bankowym- 0,63zł.

IV. Pozostałe przychody- 6.784zł, w tym:

- darowizny- 4.050zł,

- wynajem pomieszczeń- 2.734zł

- 2.200zł w wysokości kosztu amortyzacji samochodu, na którego zakup dotację z gminy otrzymano w roku 2014.

Plan i wykonanie przychodów i dochodów MGOK za 2016r.

Wyszczególnienie	Konto	Plan na 2016r.	Wykonanie przychodów za 2016r.	% wykonania	Wykonanie dochodów za 2016r.	% wykonania
Przychody ze sprzedaży usług	700	183.582	171.342,78	93,33	171.342,78	93,33
Dotacje budżetowe: w tym:	740	499.211	499.211	100,00	499.211	100,00
dotacja podmiotowa z budżetu gminy		499.211	499.211	100,00	499.211	100,00
Przychody finansowe	750	5	0,63	12,60	0,63	12,60
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	760	6.784	8.984	132,43	6.784	100
a) darowizny			4.050		4.050	
b) wynajem pomieszczeń			2.734		2.734	
c) pozostałe przychody operacyjne			2.200			
Razem	X	689.582	679.538,41	98,54	677.338,41	98,22
B.O środków pieniężnych	X	418	x	x	417,51	99,88
Ogółem:	x	690.000	679.538,41	98,48	677.755,92	98,23

Plan finansowy MGOK po stronie kosztów i wydatków: na dzień 31.12.2016r. wynosi 690.000zł., wykonano koszty na kwotę 705.327,69zł, tj. w 102,22%, wydatki – 677.402,52zł, tj. 98,17%.

I. Amortyzacja : 27.208,88zł, w tym:

a) środki trwałe amortyzowane stopniowo: 15.591,40zł, w tym 2.200zł od zakupionego w 2014r. za 11.000zł samochodu osobowy finansowanego z dotacji celowej gminy.

b) środki trwałe amortyzowane jednorazowo (pozostałe środki trwałe): 11.617,48zł, w tym zakup:

- statywów do mikrofonu - 1.164,17zł,
- mebli- 485zł,
- gokartów - 8.468,31zł.
- kajaka - 1.500zł.

II. Zużycie materiałów 98.148,68zł, w tym:

a) zakupy materiałów i wyposażenia - 97.857,47zł, tj. :

- mapy-756zł,
- kalendarze- 5.719,50zł,
- artykuły biurowe- 4.671,16zł,
- magnesy- 1.582,06zł,
- farby- 770,83zł,
- artykuły spożywcze-3.550,24zł,
- akumulator- 220zł,
- artykuły przemysłowe- 2.871,54zł,
- węgiel- 12.258,50zł,
- ulotki- 876,80zł,
- torby- 1.180zł,
- artykuły plastyczne- 1.447,06zł,
- bilety - 4.380zł,
- pamiątki- 19.919,67zł,
- książki- 1.509,25zł,
- kubki- 7.017,92zł,
- części do samochodu- 753,29zł,
- paliwo do statku i samochodu i kosiarki - 7.203,82zł,
- torby sportowe- 1.771zł,
- pluszaki- 2.148,20zł,
- mur piłkarski- 1.017zł,
- koszulki - 2.418,67zł,
- puchary- 3.164,94zł,
- kasa fiskalna - 1.586,70zł,

- słuchawki- 415,80zł,
 - opony- 280zł,
 - kwiaty- 130zł,
 - fotobrazy- 199,50zł,
 - firany- 138,96zł,
 - kajak - 1200zł,
 - eksponaty muzealne- 500zł,
 - magnesy- 255,01zł
 - drobne wyposażenie i inne drobne zakupy - 5.944,05zł,
- przebiegowane koszty węgla z roku ubiegłego- 3.163,50zł i oleju- opałowego 1.092zł.

b) nagrody rzeczowe z działalności statutowej - 291,21zł,

III. Zużycie energii: 11.338,53zł

- zużycie wody i opłata za ścieki- 1.087,51zł,
- zużycie energii- 10.251,02zł.

IV. Usługi telekomunikacyjne i pocztowe: 1.851,30zł

- przesyłki listowe- 546,85zł,
- internet- 900,36zł
- rozmowy telefoniczne- 404,09zł.

V. Pozostałe usługi obce: 214.447,92zł

- a) prowizja bankowa- 1.386zł,
- b) badania lekarskie- 423zł,
- c) inne usługi 212.638,92zł :
 - za usługa gastronomiczna (17.502,35zł),
 - za zajęcia HIP-HOP (6.450zł),
 - licencja (2.854,09zł),
 - koszty przesyłek kurierskich i pocztowych (1.304,30zł) ,
 - za domenę (569,64zł),
 - za zadania bhp (2.214zł,
 - wykonanie ulotek i plakatów (7.974,90zł),
 - za przegląd kasy fiskalnej (123zł),
 - za konsultacje przy biciu rekordu (1.562,10zł),
 - za naprawę samochodu (633,49zł),
 - za wynajem kajaków (7.176,81zł),
 - usługa hotelowa - 13.805,50zł,
 - zajęcia stałe- 1.740zł,

Przewodniczący Rady

mgr Albin Łukaszewicz

- ochrona- 11.980,20zł,
 - organizacja maratonu- 1.949zł,
 - usługa medyczna- 3.001,50zł,
 - opłata startowa- 250zł,
 - sędziowanie - 2.000zł,
 - kosztorys remontowy- 450zł,
 - okablowanie- 4.305zł,
 - usługa pomiaru czasu- 1.814,25zł
 - za pokazy (1.388zł),
 - za grafikę na szkło(492zł),
 - za naprawę pianina (550zł),
 - za wydruk przewodnika (4.410zł),
 - usługa kominiarska (270,60zł),
 - zajęcia rekreacyjne (990zł),
 - wycieczka do TV(304,01zł),
 - występy wykonawców (Czeremszyna, Makowska)- (44.532,56zł),
 - wynajem nagłośnienia i sceny(52.937zł),
- oraz inne koszty na łączną kwotę - 17.104,62zł.

VI. Wynagrodzenia 292.061,09zł, w tym :

- wynagrodzenia osobowe i nagrody roczne pracowników - 214.862,09zł (w tym pracownicy interwencyjni),
- umowy zlecenia- 26.621zł,
- umowy o dzieło- 50.578zł,

VII. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (herbata, ręczniki, ekwiwalent za odzież) - 1.214,05zł.

VIII. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy- 44.680,80zł, w tym:

- składki ZUS- 39.430,40zł,
- składki na Fundusz Pracy- 5.250,40zł.

IX. Odpis na ZFŚS (za 2 osoby i emerytów) - 7.294,30zł.

X. Podatki i opłaty- 3.273zł (opłata ZAiKS - 369zł i podatek od nieruchomości - 2.904zł).

XI. Podróże służbowe- 420zł.

XII. Pozostałe koszty- 3.378,02zł (ubezpieczenie mienia, osób).

XIII. koszty finansowe - 11,12zł.

Plan i wykonanie wydatków i kosztów MGOK za 2016r.

Wyszczególnienie	Konto	Plan na 2016r.	Koszty wykonane	% wykonania kosztów	Wydatki wykonane	% wykonania wydatków
------------------	-------	----------------	-----------------	---------------------	------------------	----------------------

Amortyzacja, tym: a) koszt amortyzacji środków trwałych amortyzowanych stopniowo b) koszt amortyzacji środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	401	11.620	27.208,88	234,16	11.617,48	99,98
			15.591,40*		X	x
			11.617,48	99,98	11.617,48	99,98
Zużycie materiałów	402	98.268	98.148,68	99,88	95.662,69	97,35
Zużycie energii	403	11.350	11.338,53	99,90	11.338,53	99,90
Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	405	1.860	1.851,30	99,53	1.851,30	99,53
Pozostałe usługi obce	406	214.500	214.447,92	99,98	206.452,07	96,25
Wynagrodzenia	407	292.100	292.061,09	99,99	290.768,52	99,54
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	408	1.220	1.214,05	99,51	1.214,05	99,51
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	409	44.700	44.680,80	99,96	44.121,44	98,71
Odpis na ZFŚS	410	7.295	7.294,30	99,99	7.294,30	99,99
Podatki i opłaty	411	3.275	3.273	99,94	3.273	99,94
Podróże służbowe	412	420	420	100,00	420	100,00
Pozostałe koszty	415	3.380	3.378,02	99,94	3.378,02	99,94
Koszty finansowe	751	12	11,12	92,67	11,12	92,67
Razem	x	690.000	705.327,69	102,22	677.402,52	98,17
Stan środków pieniężnych na 31.12.2016r.	x	0	X	X	353,40	X

Ogółem:	x	690.000	705.327,69	102,22	677.755,92	98,23
----------------	---	----------------	-------------------	---------------	-------------------	--------------

*- amortyzacja stopniowa

MGOK miał na dzień 01.01.2016 r. środki na rachunku bankowym w wysokości: 417,51zł a na 31.12.2016r. – 353,40zł.

Na dzień 31.12.2016r. należności wymagalne- 492zł.

Na 01.01.2016r. zobowiązania wyniosły 8.611,91zł. Na 31.12.2016r. zobowiązania wyniosły - 18.744,18zł (składki ZUS, na Fundusz Pracy i podatek, składka zdrowotna , faktura za wyżywienie, za badania lekarskie i za kwartalnik " Kraina Bugu" i nie były to zobowiązania wymagalne.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Drohiczynie w 2016 roku realizował następujące zadania:

V Przegląd Kolęd Wschodniosłowiańskich, Spotkanie Noworoczne kół MGOK, Ferie dla dzieci na wsi i w mieście, II Bał u Papy Smerfa, Koncert Szukamy Stajenki, Koncert z okazji Dnia Kobiet, Wyjazdy na Basen, Rajdy Rowerowe, Spektakl na Misterium, Warsztaty z Malowania Pisanek, Gala sztuk walk, XXVIII Mały Konkurs Recytatorski „Baje. Bajki. Bajeczki, Mecze Żubr Drohiczyn, Splywy Kajakowe, Majówka - Biesiada przy Muzeum, Uroczystości Patriotyczne na 3 maja, Majówka - III Rajd konny i III Rajd rowerowy, Dni Otwarte EU, NOC MUZEÓW, seanse filmowe w Kinie Daniel, XXVII "O złotą różdżkę dobrej wróżki", I Podlaski Rajd Motocyklowy, III Festyn Rodzinny, Rowerowy Maratony Kresowy „W Dolinie Góry Zamkowej”, XVI Nadbużańska Noc Świętojańska, III Świętojański Splyw Kajakowy, Drohiczyńskie Kino Plenerowe, Wakacje dla dzieci i młodzieży, Plaża Party, V Rajski Splyw Kajakowy Rzeką Bug, Dni Drohiczyna, IV splyw 500 Kajaków, V Amatorskie Mistrzostwa Kajakarstwa, II Nadbużańska Bitwa Balonowa, IV Dni Bugu, V Drohiczyńska Parada Motocykli, I Dożynki Gminne w Miłowicach Maćkach i III Turniej Solectw Gminy Drohiczyn, Drohiczyn czyta dzieciom, IV Festyn z koniem za Pan-brat, Bieg Papieski – na dzień Papieski, Uroczystości Patriotyczne z okazji 11 listopada, Turniej Tańców Polskich, Kiermasz Adwentowy, Wyjazdy na Targi i Jarmarki w Hajnówce, Siedlcach, Białymstoku, Korycinach, Warszawie.

Drohiczyn, 2017-02-28

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Drohiczynie
mgr inż. Rafał Siwek

Przewodniczący Rady

mgr Artur Łukaszewicz