

**UCHWAŁA NR XXVIII/304/17
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 31 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminne Centrum Kultury i Sportu za rok
2016**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 poz. 446 z późn. zm.), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012r poz. 406 z późn.zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 roku poz. 1047, z późn. zm.) Rada Miejska w Trzebnicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Sportu za rok 2016 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Informacji dodatkowej – załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- Rachunku zysków i strat – załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- Bilansu – 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

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2016
Gminnego Centrum Kultury i Sportu

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 05.10.2016 roku p.o. dyrektora Marek Przespolewski.

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 w Trzebnicy przy ul. Leśnej

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 2016 rozpoczynający się od 01 stycznia 2016 roku i kończący się 31 grudnia 2016 roku. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

3. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2016 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2015.

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 wyposażenia ilościowo-wartościowego, 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 tabela nr 1:

Tabela 1

Stan funduszu na dzień 01.01.2016 roku	172 135,49 zł
Zwiększenie funduszu rozliczenie wyniku finansowego za 2015 rok	189 121,07 zł
Razem zwiększenia funduszu	189 121,07 zł
Zmniejszenie funduszu rozliczenie wyniku finansowego za 2015 rok	2 013,00 zł
Razem zmniejszenia funduszu	2 013,00 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2016 roku	359 243,56 zł

5. Zysk bilansowy za rok 2016 na kwotę 831116,73 złotych dyrektor jednostki przeznacza na zwiększenie Funduszu Rezerwowego Instytucji Kultury. Zgodnie art. 29 z ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z póź. zm)

6. GCKiS w trakcie roku nie tworzyło, ani nie rozwiązywało rezerw.

7. GCKiS dokonało odpisów aktualizacyjnych dla należności w kwocie 7 946,59 złotych.

8. GCKiS wykazuje w sprawozdaniu zobowiązania o okresie spłaty do jednego roku z tytułu dostaw i usług prezentuje tabela nr 2

Tabela 2

Zobowiązania krótkoterminowe		
Lp	Nazwa	Wartość w zł
1	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy	
1.1	Firma Handlowo-Usługowa Alex	99,98
1.2	Bauma S.S.	147,13
1.3	Cukiernia Beza Adam Kosowski	435,60
1.4	BIK computer	470,35
1.5	Browar Nepomucen Sp. zo.o.	73,65
1.6	Costa sp. J.	23,91
1.7	PPHU Piekarnia i Cukiernia Leon Dąbrowski	159,92
1.8	Drawa Sp. zo.o.	28,34

1.9	"Elmar" Przedsiębiorstwo Wielobranżowe	721,14
1.10	Mariusz Ruciński Fuerra	258,30
1.11	Gmina Trzebnica	1 168,56
1.12	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Trzebnica-Ergo	2 881,78
1.13	" Heko" Maria Korba	46,70
1.14	iSing Sp. z o.o.	29,80
1.15	Jeronimo Martins Polska S.A.	11,97
1.16	KADET Maciej Fijałkiewicz	307,50
1.17	KOMPLAN	578,32
1.18	Lidl Sp.z o.o. Sp.k.	83,61
1.19	Stowarzyszenie Mażorettek	1 610,00
1.20	Megamet spółka jawna	40,00
1.21	Netkoncept. Com Spółka jawna Grzegorz Przewłocki	1 107,00
1.22	Olaf Sp. z o.o.	834,06
1.23	PGE Obrót S.A.	12 677,32
1.24	PGNiG Obrót Detaliczny Sp. zo.o.	9 587,27
1.25	Biuro Dystrybucji Filmów Piast	9 506,85
1.26	Poczta Polska	389,40
1.27	POLPRESS PL JACEK JANUSZ NOWAK	442,80
1.28	Pufoteka.pl Maciej Leszczyński	299,00
1.29	Sady Celmerów	20,07
1.30	"STACH" HANDEL ARTYKUŁAMI PRZEMYSŁOWYMI DOROTA	139,51
1.31	TAURON DYSTRYBUCJA S.A.	11 741,44
1.32	Tauron Sprzedaż sp. zo.o.	417,18
1.33	GCKiS PANORAMA	50,00
1.34	Telestrada S.A.	137,92
1.35	The Walt Disney Company sp. zo.o.	5 669,08
1.36	Hurtownia Art. Spożywczych i Cytrusów Ulmar	100,00
1.37	United International Pictures Sp. zo.o.	558,64
1.38	Winnice Wzgórz Trzebnickich	1 623,60
1.39	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	4 680,77
1.40	ZEMD Technika Dźwigowa Wojciech Janicki Marcin	344,40
1.41	DANKOR CONTINENTAL TRADE	1 023,02
2	Nadpłaty należności do zwrotu	3 070,00
3	Rozrachunki publicznoprawne podatek dochodowy	2 517,00
4	Rozrachunki z tytułu podatku od wynagrodzeń	20 538,00
5	Rozrachunki z tytułu podatku ryczałtowego	18,00
6	Ubezpieczenia społeczne	70 819,92
7	Ubezpieczenie zdrowotne	15 089,79
8	Fundusz Pracy	6 188,57
9	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	161 717,57

10	Potrącenia z tyt. ubezpiec. w PZU	170,45
11	Potrącenia komornicze	1 013,88
12	Kaucje i gwarancje umowne	19 800,14
13	Kaucje biblioteczne	340,00
14	Razem	371 809,21

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. GCKiS wykazuje w sprawozdaniu należności – tabela nr 3

Tabela 3

Należności krótkoterminowe		
Lp	Nazwa	Wartość w zł
1.1	ALFATOM	123,00
1.2	ANDIKAR Mechanika Pojazdowa	98,40
1.3	Banaś Piotr	750,00
1.4	Bank Spółdzielczy w Trzebnicy	153,75
1.5	Irena Paszkot	246,00
1.6	BEPERFECT Joanna Janowska- Giedz	246,00
1.7	Bil- Express Jakub Bilz	756,45
1.8	Bilu s.c.	1 068,31
1.9	Firma Błysk	98,40
1.10	BUD- MAX	24,60
1.11	BUD MAX	98,40
1.12	BUDMEL KORTY BOISKA SPORTOWE	2 000,00
1.13	Buta Paweł	195,20
1.14	CARLAND Pernak Jarosław	615,00
1.15	P.H.U.Dagma	61,50
1.16	Specjalistyczna Praktyka Lekarska	147,60
1.17	Przychodnia Dermatologiczna DERMED	196,75
1.18	PSG Deweloper Sp. z o.o. Sp. k.	984,00
1.19	DOLPASZ SKOKOWA	550,00
1.20	Z.P.U.H. DREWEX	49,20
1.21	Centrum Elektronicznych Usług Płatniczych eService	2 240,54
1.22	Buczek Krzysztof	49,20
1.23	PHU Waldemar Fijałkowski	73,80
1.24	FLOWERBOMB	292,74
1.25	Gmina Trzebnica	410,00
1.26	IBA	246,00
1.27	Impresariat Teatralny Scena Kowalewicz Monika	1 845,00
1.28	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska dr	147,60

1.29	itKonekt	98,40
1.30	Firma Handlowo- Usługowa	36,90
1.31	Jaros Przemysław	49,20
1.32	KABE STYL	184,50
1.33	KABE STYL	184,50
1.34	Centrum Turystyki i Usług "Kami- Tour"	288,25
1.35	KELMEX Klemczyńska Urszula	220,36
1.36	Usługi Ogólnobudowlane	246,00
1.37	Koryciak Mariusz	246,00
1.38	KOT_KRYSTIAN	802,83
1.39	Kucharski Andrzej	221,40
1.40	Adrian Lenkcis	147,60
1.41	Praktyka Lekarska	290,40
1.42	Madaliński Paweł	147,60
1.43	Ośrodek Szkolenia Kierowców "Kleks"	365,11
1.44	Marta Massalska	147,60
1.45	Mazurczak Jacek	1 319,09
1.46	Media Hurt. com Piotr Pakuła	295,20
1.47	Zarządzanie Nieruchomościami	664,20
1.48	OPONCAR	110,70
1.49	Zakład Optyczny OptiQ	135,30
1.50	Zdrowa Sfera, Studio Gitary	55,35
1.51	Pizzeria Palermo	246,00
1.52	PKO Bank Polski SA	10 000,00
1.53	Proline Bartosz Bakalarczyk	522,75
1.54	Prześlak Mirosław	49,20
1.55	Anna Karlik Quest	442,80
1.56	Randstad Polska Sp. z o.o.	430,50
1.57	REH4U sp. z o.o.	459,35
1.58	Salon Urody Monaliza Dorota Fissenwert	1 291,50
1.59	Sklep Meblowy	73,80
1.60	SKP Krzysztof Kubicki	110,70
1.61	SKYMAKE Piotr Szewczyk	98,40
1.62	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3	150,00
1.63	Stangenberg Tomasz	123,00
1.64	STEPMED Paweł Stelmaszczyk	147,60
1.65	Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku	0,50
1.66	Tarczyński Spółka Akcyjna	184,50
1.67	Tempo Finanse Sp. z o.o.	49,20
1.68	Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku	50,00
1.69	Tomasz Kowalski TKO	300,00

1.70	Tom Floor	100,00
1.71	TOMIK- Tomasz Cygan	49,20
1.72	Walczak Bartosz	100,00
1.73	WELCOMEFINANCE.PL SP. Z O.O.	159,90
1.74	Will do.	98,40
1.75	Wojtacha Tomasz	98,40
1.76	I.B.A. Bartłomiej Zawadzki	191,20
1.77	Gminne Centrum Medyczne	1 200,00
2	Należności od dostawców	9 013,49
3	Rozrachunki z tyt. podatku VAT rozliczenie z US	1 311,00
4	Podatek VAT następny okres rozliczeniowy	4 569,06
5	Dotacja wydatki niewygasające	30 500,00
6	Razem	82 144,38

11. Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia tabela nr 4 GCKiS na koniec okresu sprawozdawczego biernych rozliczeń międzyokresowych nie tworzone.

Tabela 4

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne		
Lp	Rodzaj	Wartość w zł
1	Prenumeraty	70,65
2	Ubezpieczenia majątkowe, OC,NW,AC,KR	1 198,65
3	Pozostałe (energia, gaz, usługi telekomunikacyjne i informatyczne,)	11 959,90
4	Razem	13 229,20

12. Wykaz pozycji dla przyszłych przychodów przedstawia tabela nr 5

Przychody przyszłych okresów		
Lp	Rodzaj	Wartość w złotych
1	Środki trwałe nabyte w ramach Projektu współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków EFRR	193 710,68
2	Otrzymany nieodpłatnie środki trwałe	133 646,88
3	Środki trwałe z inwestycji	115 816,22
4	Termomodernizacja kina i siedziby GCKiS	7 662 649,05
5	Inwestycja – budowa parkingu przy GCKiS	111 341,36
6	Odpisy umorzeniowe art. 29 ustawy o oipddk	3 181,40
7	Inwestycje – zakup środków trwałych	23 416,74
8	Inwestycje pozostałe	30 500,00
9	Budowa świetlicy wiejskiej w Masłowcu	18 383,32

10	Przychody ze sprzedaży, zaliczki	21 343,19
11	Razem	8 313 988,84

Tabela 5

13. GCKiS posiada zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki, to kredyt inwestycyjny z BOŚ Banku, zabezpieczenie do kwoty 2 091 100,00 złotych
14. Brak jest zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez GCKiS gwarancji i poręczeń.
15. 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 przeznaczone na działalność statutową jednostki.

Wartość i strukturę uzyskanych przychodów prezentuje rachunek zysków i strat.

16. Wartość zapasów prezentuje tabela nr 6

Tabela 6

Zapasy materiałów, towarów, produktów wartość w złotych		
Nazwa	BO 2016	BZ 2016
Magazyn materiałów – olej opałowy	11 270,00	9 062,00
Magazyn gastronomiczny	6 149,61	7 421,88
Magazyn opakowań gastronomicznych	282,00	238,40
Magazyn kino	6 275,50	3 998,25
Razem	23 977,11	20 720,53

17. GCKiS nie sporządza rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Informacje o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.
18. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe.

W 2016 roku GCKiS zakończyło realizację projektu „Rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją i wyposażeniem Trzebnickiego Centrum Kultury i Sportu” rozpoczętego w 2014 roku i prowadzonego pod przewodnictwem Urzędu Miejskiego Trzebnica, który jest założycielem GCKiS. Miedzy innymi w ramach tego projektu całkowicie zostało zmodernizowane kino Polonia wraz ze sceną widowiskową. Scena widowiskowa została wyposażona w wysokiej jakości sprzęt multimedialny. Odnowiona została sala balowa Retro wraz z zapleczem kuchennym. W zmodernizowanych pomieszczeniach piwnicznych otwarto art.kawiarnię. Otwarcie art.kawiarni nastąpiło w lutym 2016 roku.

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.

W maju 2016 na obiekcie Orlik-2012 Trzebnica wykonano remont nawierzchni boiska z trawy syntetycznej.

Zakupiono dla centrum sportu wertykulator i wykaszarkę do pielęgnacji boisk z traw naturalnych.

Na stadionie miejskim odnowiono linie na bieżni lekkoatletycznej oraz uzupełniono granulatem

powstałe ubytki na powierzchni boiska syntetycznego.

W hali sportowej wyremontowano dwa pomieszczenia piwniczne około 100 m², przeznaczaniem na działalność sekcji i zespołów muzycznych.

Modernizacji został poddany obiekt rekreacyjno-sportowy Wyspa przy ul. Leśnej w Trzebnicy. Powstały nowa scena, zadaszzenia, oświetlenie, podłoga.

Boisko przy świetlicy wiejskiej w Komorówku ma zakupione bramki piłkarskie z osprzętem.

Wokół boiska w Nowym Dworze postawiono nowe ogrodzenie.

Opracowano dokumentację na budowę nowej świetlicy wiejskiej w miejscowości Masłowiec. Budowa świetlicy będzie realizowana w 2017 roku

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

V. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016 wg grup zawodowych

Pracownicy			
Fizyczni	Merytoryczni	Administracji	Razem
16 osób	23 osób	12 osób	51 osób

Trzebnica, dnia 31.03.2017

Zatwierdził

Gminne Centrum Kultury i Sportu

55-100 Trzebnica ul. Prusicka 12

NIP9151591363

REGON 932213734

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2016

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji na inwestycje	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	1 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416,00
I	910 973,00	9 333 374,46	0,00	0,00	0,00	250 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	10 494 482,90
II	128 175,28	90 486,52	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 661,80
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	181 775,75	0,00	0,00	6 300,00	0,00	550,32	2 760,80	0,00	0,00	0,00	185 865,27
V	76 166,65	0,00	0,00	10 493,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 660,51
VI	470 743,88	0,00	0,00	0,00	0,00	17 176,29	0,00	0,00	0,00	0,00	487 920,17
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	201 427,07	0,00	0,00	33 181,21	12 940,06	0,00	29 812,61	0,00	0,00	0,00	217 735,73
Razem	1 970 677,63	9 423 860,98	0,00	63 975,07	12 940,06	267 862,05	32 573,41	0,00	0,00	0,00	11 706 742,38
Inwestycje w obcych środkach trwałych	20 300,00	0,00	0,00	108 869,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 786,52	18 383,32
Środki trwałe w budowie	9 094 657,15	0,00	0,00	239 009,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 333 374,46	291,71
Wartości niematerialne i prawne	173 109,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 109,10
Ogółem aktywa trwałe	11 258 743,88	9 423 860,98	0,00	411 853,93	12 940,06	267 862,05	32 573,41	0,00	0,00	9 444 160,98	11 898 526,51

Trzebnica, dnia 31.03.2017

Zatwierdził: Marek Przespolewski

Gminne Centrum Kultury i Sportu

55-100 Trzebnica ul. Prusicka 12

NIP 9151591363

REGON 932213734

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2016

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	88,50	70,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,30
I	740 165,77	139 583,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 749,67
II	1 486,31	7 081,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 567,91
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	77 134,88	63 749,47	0,00	0,00	2 760,80	0,00	0,00	0,00	138 123,55
V	9 163,92	9 780,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 944,27
VI	103 610,86	100 468,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 079,77
VII	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	42 282,11	10 186,73	0,00	0,00	29 845,24	0,00	0,00	0,00	22 623,60
Razem	973 932,35	330 921,76	0,00	0,00	32 606,04	0,00	0,00	0,00	1 272 248,07
Zbiory biblioteczne	483 346,34	27 371,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 717,79
Wartości niematerialne i prawne	84 653,19	42 694,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 347,94
Ogółem aktywa trwałe	1 541 931,88	400 987,96	0,00	0,00	32 606,04	0,00	0,00	0,00	1 910 313,80

Trzebnica, dnia 31.03.2017

Zatwierdził Marek Przespolewski

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVIII/304/17

Rady Miejskiej w Trzebnicy

z dnia 31 maja 2017 r.

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

Rachunek Zysków i Strat - wariant porównawczy Sporządzony za okres 01.01.2016 – 31.12.2016		Rok 2015	Rok 2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 146 985,33	5 857 202,63
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 812,13	157 227,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 421,94	32 382,52
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 552 916,02	4 882 621,82
VI	Pozostałe dotacje i przychody	104 171,27	12 200,00
VII	Przychody netto ze sprzedaży	482 663,97	772 771,24
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 357 387,98	5 488 601,07
I	Amortyzacja	351 922,01	490 338,69
II	Zużycie materiałów i energii	460 384,83	441 108,64
III	Usługi obce	740 287,62	1 177 373,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	52 815,39	154 588,77
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 234 465,20	2 569 005,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	419 312,83	500 664,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	94 103,36	64 106,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 096,74	91 415,21
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-210 402,65	368 601,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	426 896,46	510 568,07
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	53 841,78	150 855,74
III	Inne przychody operacyjne	373 054,68	359 712,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	30 066,37	14 295,11
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne	30 066,37	14 295,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	186 427,44	864 874,52

G	Przychody finansowe	2 726,45	1 076,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	1 076,68
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	2 726,45	0,00
H	Koszty finansowe	32,82	32 317,47
I	Odsetki, w tym:	0,00	32 317,47
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	32,82	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	189 121,07	833 633,73
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	189 121,07	833 633,73
L	Podatek dochodowy	0,00	2 517,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	189 121,07	831 116,73

Trzebnica, dnia 31.03.2017

Zatwierdził: Marek Przespolewski

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXVIII/304/17

Rady Miejskiej w Trzebnicy

z dnia 31 maja 2017 r.

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

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016			
	Aktywa	Stan na dzień	
		31-12-2015	31-12-2016
A.	Aktywa trwałe	10 200 158,34	10 502 312,78
I	Wartości niematerialne i prawne	88 455,91	49 143,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2.	Wartość firmy		0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	88 455,91	49 143,44
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 111 702,43	10 453 169,34
1.	Środki trwałe	1 017 045,28	10 434 494,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 327,50	1 256,70
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 807,23	9 614 733,23
c)	urządzenia techniczne i maszyny	452 534,60	318 375,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	392 375,95	500 129,38
2.	Środki trwałe w budowie	9 094 657,15	18 675,03
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00

	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
B.	Aktywa obrotowe	581 833,17	241 461,28
I	Zapasy	23 977,11	20 720,53
1.	Materiały	11 270,00	9 062,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00
3.	Produkty gotowe		0,00
4.	Towary	12 707,11	11 658,53
5.	Zaliczki na dostawy		0,00
II	Należności krótkoterminowe	382 452,43	74 197,79
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
	- do 12 miesięcy		0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b)	inne		0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	382 452,43	74 197,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 261,48	37 817,73
	- do 12 miesięcy	20 261,48	37 817,73
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	362 080,95	5 880,06
c)	inne	110,00	30 500,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	162 440,97	133 313,76
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	162 440,97	83 313,76
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	162 440,97	83 313,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	136 236,80	63 537,62
	- inne środki pieniężne	26 204,17	19 776,14
	- inne aktywa pieniężne		0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		50 000,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 962,66	13 229,20
	Aktywa razem	10 781 991,51	10 743 774,06

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016			
	Pasywa	Stan na dzień	
		31-12-2015	31-12-2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	361 256,56	1 190 360,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	172 135,49	359 243,56
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	189 121,07	831 116,73
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 420 734,95	9 553 413,77
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	3 911,47
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	3 911,47
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	3 911,47
II	Zobowiązania długoterminowe	1 758 709,48	858 709,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 758 709,48	858 709,48
a)	kredyty i pożyczki	1 758 709,48	858 709,48
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	825 036,87	376 803,98
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	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	820 823,89	371 809,21
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	26 204,17	19 800,14
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	277 986,79	73 595,89

	- do 12 miesięcy	277 986,79	73 595,89
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f)	zobowiązania wekslowe		0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	105 800,44	115 171,28
h)	z tytułu wynagrodzeń	139 727,84	161 717,57
i)	inne	271 104,65	1 524,33
3.	Fundusze specjalne	4 212,98	4 994,77
IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 836 988,60	8 313 988,84
1.	Ujemna wartość firmy		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 836 988,60	8 313 988,84
a	- długoterminowe	7 834 683,40	8 292 645,65
b	- krótkoterminowe	2 305,20	21 343,19
	Pasywa razem	10 781 991,51	10 743 774,06

Trzebnica, dnia 31.03.2017

Zatwierdził: Marek Przespolewski

UZASADNIENIE

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 roku poz. 1047, z późn. zm.).

Instytucje kultury tworzone przez Gminę na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 roku poz. 406) należy zaliczyć do jednostek organizacyjnych tej Gminy. W związku z tym, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej jednostki kultury, jaką jest Trzebnickie Centrum Kultury i Sportu jest Rada Miejska w Trzebnicy, która tę jednostkę powołała uchwałą nr XV/136/11 Rady Miejskiej 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 składa się z: (art.45 ust.2 ustawy o rachunkowości)

- Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 1 do uchwały.
- Rachunku zysków i strat - załącznik nr 2 do uchwały Rady Miejskiej.
- Bilansu - załącznik nr 3 do uchwały Rady Miejskiej.

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.