

Zarządzenie Nr 55/16
Burmistrza Nasielska
z dnia 25 maja 2017r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Nasielskiego Ośrodka Kultury za 2016 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446), art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017r. poz. 862) oraz art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2016r. Nasielskiego Ośrodka Kultury.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Bogdan Ruszkowski



Nasielsk 29.03.2017 r.

NOK 4/03/2017

Załącznik
do Zarządzenia nr 55/16
Burmistrza Nasielska
z dnia 25 maja 2017r.

URZĄD MIEJSKI w NASIELSKU

Wpłynęło dnia 2017-03-29

Nr 1878 zał. my

Biurow Obsługi Klienta

BURMISTRZ NASIELSKA

Zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości przesyłam sprawozdanie finansowe za 2016 r. składające się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

Z poważaniem

DYREKTOR
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2016

1. Nazwa jednostki:

Nasielski Ośrodek Kultury
2. Siedziba jednostki:

05-190 Nasielsk, ul. Kościuszki 12
3. Podstawowy przedmiot działalności:

działalność obiektów kulturalnych
4. Wpis do R.I.K, data i nr wpisu do rejestru:

wpis do Ewidencji instytucji i placówek kulturalnych – Gmina Nasielsk,
Numer wpisu do rejestru: 2 z dn. 24.02.1997 r.
5. Okres sprawozdawczy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
6. Kontynuacja działania.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.
Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana.
7. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

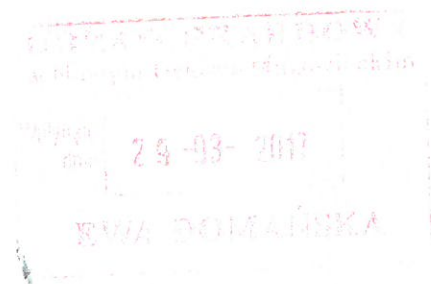
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o rachunkowości przy zachowaniu zasad ciągłości z tym, że:

 - a) środki trwałe – wycena wg cen nabycia – wartość początkowa.

Wartość początkowa środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podstawę naliczeń amortyzacji stanowi plan amortyzacji.





- b) Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej na koncie 013.
- c) Środki trwałe o wartości do 1.500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową (pozabilansową) i traktowane są jak materiały tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
8. Wycena należności i zobowiązań.
- Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
9. Zasady ustalania wyniku finansowego.
- Wynik z działalności jednostki jest różnicą pomiędzy przychodami netto ze sprzedaży własnej, dotacji podmiotowej, pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych a kosztami z działalności operacyjnej oraz kosztami finansowymi.
- Ustalony w ten sposób zysk (strata) bilansowa netto prezentowana jest pod tym pojęciem w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.
10. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.
- Ustala się jako wzór sprawozdania składającego się z:
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - informacji dodatkowej,

Sporządził:

Nasielsk, dn. 13.03.2017 r.

Zatwierdził:

KSIĘGOWY

Adam Ziasiak

DYREKTOR
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

Bilans

29 03 2017

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2016-12 | Na koniec ub. roku 2015-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-----|------------|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 422.115,32 | 456.544,66 | -34.429,34 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 2.791,67 | 6.141,67 | -3.350,00 |
| | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 2.791,67 | 6.141,67 | -3.350,00 |
| | 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 419.323,65 | 450.402,99 | -31.079,34 |
| - | 1 | Środki trwałe | 419.323,65 | 450.402,99 | -31.079,34 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 4.720,00 | 4.720,00 | 0,00 |
| | b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 199.577,18 | 206.219,63 | -6.642,45 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 215.026,47 | 239.463,36 | -24.436,89 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 53.989,44 | 57.960,62 | -3.971,18 |
| - | I | Zapasy | 5.147,27 | 4.523,84 | 623,43 |
| | 1 | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Towary | 5.147,27 | 4.523,84 | 623,43 |
| | 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Należności krótkoterminowe | 38.786,02 | 42.623,33 | -3.837,31 |
| - | 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Należności od pozostałych jednostek | 38.786,02 | 42.623,33 | -3.837,31 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 22.711,80 | 17.791,33 | 4.920,47 |
| | - (1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 15.956,00 | 24.832,00 | -8.876,00 |
| | c) | inne | 118,22 | 0,00 | 118,22 |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 10.056,15 | 10.813,45 | -757,30 |
| - | 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 10.056,15 | 10.813,45 | -757,30 |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2016-12 | Na koniec ub. roku 2015-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-------------|------|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | - (3) udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 10.056,15 | 10.813,45 | -757,30 |
| | | - (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10.056,15 | 10.813,45 | -757,30 |
| | | - (2) inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (3) inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma | | | 476.104,76 | 514.505,28 | -38.400,52 |

KSIEGOWY

Adam Siasiak

DYREKTOR
 Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

Bilans

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2016-12 | Na koniec ub. roku 2015-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-----|-------------|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | 91.664,87 | 112.412,22 | -20.747,35 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 112.412,22 | 162.519,17 | -50.106,95 |
| | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | VIII | Zysk (strata) netto | -20.747,35 | -50.106,95 | 29.359,60 |
| | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 384.439,89 | 402.093,06 | -17.653,17 |
| - | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | d) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 12.268,96 | 7.759,88 | 4.509,08 |
| - | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 13,28 | -13,28 |
| | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 13,28 | -13,28 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 0,00 | 13,28 | -13,28 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 12.268,96 | 7.746,60 | 4.522,36 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 7.356,16 | 6.006,60 | 1.349,56 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | h) z tytułu wynagrodzeń | 2.603,00 | 0,00 | 2.603,00 |
| | | i) inne | 2.309,80 | 1.740,00 | 569,80 |
| | 3 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 372.170,93 | 394.333,18 | -22.162,25 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 372.170,93 | 394.333,18 | -22.162,25 |
| | | - (1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 476.104,76 | 514.505,28 | -38.400,52 |

KSIEGOWY

Adam Siasiak

DYREKTOR
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2016-12 | Rok ubiegły | Różnica z początkiem roku |
|-----|-------|---|----------------------|--------------|------------------------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1.061.384,54 | 916.678,97 | 144.705,57 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 600 000,00 | 500 000,00 | 100.000,00 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 453.643,04 | 407.138,54 | 46.504,50 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 7.741,50 | 9.540,43 | -1.798,93 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 1.184.370,45 | 1.081.851,75 | 102.518,70 |
| | I | Amortyzacja | 63.670,30 | 63.244,50 | 425,80 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 94.755,45 | 81.454,80 | 13.300,65 |
| | III | Usługi obce | 406.363,96 | 376.122,49 | 30.241,47 |
| - | IV | Podatki i opłaty, w tym: | 61.259,32 | 45.712,44 | 15.546,88 |
| * | -(-1) | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Wynagrodzenia | 472.415,34 | 429.346,24 | 43.069,10 |
| | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 76.070,82 | 72.109,30 | 3.961,52 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4.624,40 | 6.293,14 | -1.668,74 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 5.210,86 | 7.568,84 | -2.357,98 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -122.985,91 | -165.172,78 | 42.186,87 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 102.484,69 | 158.060,45 | -55.575,76 |
| | I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Dotacje | 9.982,20 | 69.914,94 | -59.932,74 |
| | 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne przychody operacyjne | 92.502,49 | 88.145,51 | 4.356,98 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 1.044,37 | 43.701,28 | -42.656,91 |
| | I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 1.044,37 | 43.701,28 | -42.656,91 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -21.545,59 | -50.813,61 | 29.268,02 |
| - | G | Przychody finansowe | 801,97 | 795,24 | 6,73 |
| - | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Odsetki, w tym: | 801,97 | 795,24 | 6,73 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | H | Koszty finansowe | 3,73 | 88,58 | -84,85 |
| - | I | Odsetki, w tym: | 0,00 | 22,86 | -22,86 |
| * | -(-1) | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne | 3,73 | 65,72 | -61,99 |
| I | | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -20.747,35 | -50.106,95 | 29.359,60 |
| - | J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | K | Zysk (strata) brutto (I±J) | -20.747,35 | -50.106,95 | 29.359,60 |
| | L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -20.747,35 | -50.106,95 | 29.359,60 |
| | O | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2016

I. Majątek trwały

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Ogółem rzeczowy majątek trwały w wartości brutto

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| na dzień 01.01.2016 r. | 808 984,30 |
| w tym: | |
| - wartości niematerialne i prawne | 11 000,00 |
| - grunty | 4 720,00 |
| - budynki niemieszkalne | 265 698,16 |
| - urządzenia techniczne, maszyny | 60 965,99 |
| - pozostałe środki | 466 600,15 |
| Zwiększenia w roku 2016 | 29 240,96 |
| Zmniejszenia w roku 2016 | 0,00 |

Stan majątku trwałego na dzień 31.12.2016 r.

| | |
|-----------------------------------|------------|
| na dzień 31.12.2016 r. | 838 225,26 |
| w tym: | |
| - wartości niematerialne i prawne | 11 000,00 |
| - grunty | 4 720,00 |
| - budynki niemieszkalne | 265 698,16 |
| - urządzenia techniczne, maszyny | 84 884,95 |
| - pozostałe środki | 471 922,15 |

2. Amortyzacja – umorzenia

Ogółem umorzenia majątku rzeczowego wg stanu

| | |
|-----------------------------------|------------|
| na dzień 01.01.2016 | 352 439,64 |
| w tym: | |
| - wartości niematerialne i prawne | 4 858,33 |
| - grunty | 0 |

Nasielski Ośrodek Kultury



NASIELSKI
OŚRODEK
KULTURY

| | |
|---|------------|
| - budynki niemieszkalne | 59 478,53 |
| - urządzenia techniczne, maszyny | 42 172,13 |
| - pozostałe środki | 245 922,17 |
| Zwiększenia w roku 2016 | |
| Zmniejszenia w roku 2016 | |
| Naliczenia za rok 2016 | 63 670,30 |
| Stan umorzeń na dzień 31.12.2016 | 416 109,94 |
| w tym: | |
| - wartości niematerialne i prawne | 8 208,33 |
| - grunty | 0 |
| - budynki niemieszkalne | 66 120,98 |
| - urządzenia techniczne, maszyny | 47 028,09 |
| - pozostałe środki | 294 752,54 |
| 3. Wartości netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 01.01.2016 | 456 544,66 |
| Wartości netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 31.12.2016 r. | 422 115,32 |
| w tym: | |
| - wartości niematerialne i prawne | 2 791,67 |
| - grunty | 4 720,00 |
| - budynki niemieszkalne | 199 577,18 |
| - urządzenia techniczne, maszyny | 37 856,86 |
| - pozostałe środki | 177 169,61 |

Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2016 r. uległa zmianie.

Wystąpiły zwiększenia nowo przyjętych do użytku środków trwałych.

W jednostce nie występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Występuje jedynie na podstawie umowy leasingu operacyjnego pojazd specjalny – samochód Opel Combo.

Na dzień 31.12.2016 r. w jednostce wystąpiła strata netto w kwocie 20 747,35 zł (zgodnie z rachunkiem zysków i strat).

Strata za 2016 r. zostanie sfinansowana z funduszu jednostki (instytucji kultury).

4. Stan funduszu.

Stan funduszu jednostki (instytucji kultury) na dzień 01.01.2016 r. 162 517,19

Stan funduszu jednostki (instytucji kultury) na dzień 31.12.2016 r. 112 412,22

5. Fundusze specjalne.

Fundusz socjalny - stan na dzień 01.01.2016 r. 0,00

Fundusz socjalny - stan na dzień 31.12.2016 r. 0,00

Od 2012 r. jednostka wypłaca świadczenia urlopowe.

6. Podział zobowiązań.

W jednostce wystąpiły wyłącznie zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 01.01.2016r. 4 338,92

Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 31.12.2016 r. 6 482,06

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i robót 6 482,06

- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 0,00

II. Struktura rzeczowa i terytorialna

1. Rodzaje kierunków sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług w 2016 r. 1 061 384,54

a) sprzedaż na kraj – 100%

w tym przychody:

- ze sprzedaży czasopisma „Życie Nasielska” 49 196,52

- z reklamy i ogłoszeń w w/w czasopiśmie 75 599,28

- z działalności kina (filmy) 273 798,65

- z pozostałej działalności (koncerty) 33 591,35



| | |
|--|--------------|
| -z wynajmu sprzętu scenicznego | |
| - z pozostałej sprzedaży reklam (w tym reklamy firm podczas obchodów „Dni Nasielska” | 9 687,77 |
| - sprzedaż pozostała | 900,00 |
| - ze sprzedaży towarów | 7 741,50 |
| b) dotacja podmiotowa | 600 000,00 |
| 2. Koszty rodzajowe w 2016 r. | 1 184 370,45 |
| Koszty operacyjne i finansowe | 1 048,10 |
| Razem koszty działalności jednostki w 2016 r. | 1 185 418,55 |

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w/g wariantu porównawczego, w związku z tym wysokość kosztów rodzajowych jak również pozostałych kosztów finansowych i operacyjnych wynika ze sporządzonego rachunku zysków i strat.

3. Zyski i straty nadzwyczajne

Jednostka w roku 2016 nie poniosła strat nadzwyczajnych ani nie uzyskała zysków nadzwyczajnych.

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego za rok 2016.

KSIĘGOWY

Adam Ślusark

DYREKTOR
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc