

Zarządzenie Nr 300/2017
Prezydenta Miasta Nowego Sącza
z dnia 14.06.2017 r. 2017 roku.

URZĄD SKARBOWY W NOWYM SĄCZU	
OFICZKA	2017 -06- 22
	OFICZKA (-6-)

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego (bilansu) Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za 2016 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.) i art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 roku, poz.446 z późn.zm.) oraz art. 10 ust 1 i art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 862) **zarządza się, co następuje:**

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Sączu za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



z up. PREZYDENTA MIASTA

Jerzy Gwiżdż
ZASTĘPCA PREZYDENTA

Pod względem formalno-prawnym
nie budzi zastrzeżeń
mgr Zdzisław Gajda
Kancelaria



Pieczętka

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: **31-12-2016 r**

Jednostka obliczeniowa: PLN

	Aktywa	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na	
		31-12-2016	31-12-2015		31-12-2016	31-12-2015	
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	9 874,26	25 971,03	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	45 622,46	45 254,97
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	45 254,97	41 403,94
2	Wartość firmy			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 874,26	25 971,03		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe (a-e)	9 874,26	25 971,03	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego)				tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	Budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				na udziały (akcje) własne		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	8 397,62	19 879,10	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d)	Środki transportu			VI	Zysk (strata) netto	367,49	3 851,03
e)	Inne środki trwałe	1 276,64	6 091,93	VII	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2	Środki trwałe w budowie			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	29 220,56	100 244,89
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- długoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiązanych		0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek (a-d)	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c)	Inne zobowiązania finansowe		
	- udziały lub akcje			d)	Zobowiązania wekslowe		
	- inne papiery wartościowe			e)	Inne		
	- udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	20 822,94	75 508,40
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach			a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki			b)	Inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	Inne		

B	Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	65 168,76	119 528,83	3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 822,94	75 508,40
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały			b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	13 522,80	51 160,25
4	Towary				- do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (1 do 2)	54 038,95	98 646,86	e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	Zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 065,25	23 471,01
	- do 12 miesięcy			h)	Z tytułu wynagrodzeń	5 215,75	843,00
	- powyżej 12 miesięcy			i)	Inne	19,14	34,14
b)	Inne			4	Fundusze specjalne		
2	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	8 397,62	24 736,49
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 397,62	24 736,49
	- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	9 054,30
b)	Inne				- krótkoterminowe	8 397,62	15 682,19
3	Należności od pozostałych jednostek (a-d)	54 038,95	98 646,86				
a)	Z tyt. Dostaw i usług o okresie spłaty	2 650,00	1 228,48				
	- do 12 miesięcy	2 650,00	1 228,48				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 351,57	97 381,00				
c)	Inne	37,38	37,38				
d)	Dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	6 694,09	17 808,76				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	6 694,09	17 808,76				
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	6 694,09	17 808,76				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 694,09	17 808,76				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 435,72	3 073,21				
	- Inne rozliczenia międzyokr.kosztów	4 435,72	3 073,21				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA RAZEM	74 843,02	145 499,86		PASYWA RAZEM	74 843,02	145 499,86

KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Marzena Rosiek

22.03.2017

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

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Marta Jakubowska

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

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres 01-01-2016r do 31-12-2016r

(wersja porównawcza)

jednostka obliczeniowa: PLN

2017 -06- 2 2

W
Z
P
(-6-)

Treść	Dane za rok	
	2016	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	678 400,13	572 652,25
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	678 400,13	572 652,25
II Zmiana stanu produktów (zw.- wartość +, zm.- wartość -)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 038 602,13	1 834 701,16
I Amortyzacja	16 296,77	25 797,95
II Zużycie materiałów i energii	248 508,73	216 246,00
III Usługi obce	644 702,02	670 145,49
IV Podatki i opłaty, w tym:	101 181,36	21 556,92
- podatek akcyzowy		
V Wynagrodzenia, w tym:	854 008,54	757 334,89
- emerytalne		0,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 955,53	107 085,66
VII Pozostałe koszty rodzajowe	59 949,18	36 534,25
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 360 202,00	-1 262 048,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 360 580,79	1 265 902,56
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	1 330 000,00	1 218 000,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV Inne przychody operacyjne	30 580,79	47 902,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,60	2,62
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	2,60	2,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	376,19	3 851,03
G. Przychody finansowe	22,00	37,05
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II Odsetki, w tym:	22,00	37,05
- od jednostek powiązanych		
III Zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V Inne		
H. Koszty finansowe	30,70	37,05
I Odsetki, w tym:	30,70	37,05
- od jednostek powiązanych		
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	367,49	3 851,03
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zm.zysku (zw. straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	367,49	3 851,03

Sporządzono dnia: 22-03-2017r.

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podst.art.52 ust 2 ustawy o rachunkowości

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki

KSIEGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Martena Rosiek
Martena Rosiek

DYREKTOR
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Marta Jakubowska
Marta Jakubowska