

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA 2015 ROK
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LEŚMIERZU**

Gminny Ośrodek Kultury jest instytucją kultury działającą na podstawie:

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tekst jednolity Dz. U. z 2012r., poz. 406/.
2. Statutu nadanego przez organizatora.

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi księgowość zgodnie z art. 2, ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. 2013, poz. 330 z późniejszymi zmianami/.

Majątek trwały Gminnego Ośrodka Kultury składa się z:

- środków trwałych o wysokiej wartości – 108.161,60 zł
- wartości niematerialnych i prawnych o wartości – 42.748,00 zł
- pozostałych środków trwałych w używaniu o niskiej wartości stanowiących kwotę – 175.123,73 zł.

Amortyzacja środków trwałych o wysokiej wartości oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową i wynosi:

- środków trwałych o wysokiej wartości – 100.281,02 zł
/ 7.880,58 zł – do zamortyzowania /
- wartości niematerialnych i prawnych – 41.604,10zł.
/ 1.143,90 zł – do zamortyzowania /

Amortyzacja środków trwałych o niskiej wartości dokonywana jest jednorazowo i wynosi -175.123,73 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe Gminnego Ośrodka Kultury za rok 2015 stanowią kwotę 1.545,40 zł i dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów i pracowników oraz wobec budżetu – 3.861,20 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2015 r. stanowi kwotę **4.152,83 zł** i składa się:

- z środków na rachunku bankowym-bieżącym - 4.103,24 zł
- z środków na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 49,59 zł

Fundusz specjalny dotyczy:

- Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 49,59 zł

Przychody uzyskane w roku 2015 w kwocie : **543.691,28 zł**
dotyczą tylko działalności statutowej:

- dotacje otrzymane od organizatora - 536.138,80 zł
- przychody własne - 170,00 zł

- odsetki uzyskane /bankowe/	-	8,04 zł
- pozostałe przychody / darowizny /	-	7.310,44 zł
- przychody z tytułu terminowego wpłacania podatku	-	64,00 zł

Koszty w układzie rodzajowym w kwocie **541.545,93 zł** poniesiono na:

- amortyzację	-	3.378,87 zł
- zużycie materiałów i energii	-	67.034,43 zł
- usługi obce	-	95.525,31 zł
- wynagrodzenia	-	307.480,85 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	64.675,18 zł
- pozostałe koszty	-	3.451,29 zł

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rok 2015 zakończył się zyskiem na kwotę 2.145,35 zł, który zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tekst jednolity Dz. U. z 2012r. poz. 406 /, zwiększy fundusz Gminnego Ośrodka Kultury w Leśmierzu.

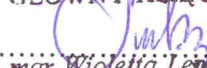
Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych w 2015 roku Gminny Ośrodek Kultury w Leśmierzu nie obowiązuje.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015r. wynosi – 11 osób na 7,95 etatu.

Gminny Ośrodek Kultury poniżej przedstawia porównanie w głównych pozycjach zysku podatkowego wykazanego w CIT-8 z wynikiem finansowym brutto:


a) Przychody ogółem	-	543.691,28 zł
w tym:		
- z działalności podstawowej	-	543.691,28 zł
b) Zysk bilansowy /wynik finansowy/	-	2.145,35 zł
c) Koszt własny ogółem	-	541.545,93 zł
d) Koszty uzyskania przychodu	-	5.407,13 zł
e) Zysk podatkowy	-	2.145,35 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

 mgr Wioletta Lewńska
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2016 r.

DYREKTOR

.....

 Mirosława Walc
 podpis Dyrektora instytucji