

Wrzesiński Ośrodek Kultury
E. Kościuszki 21
62-300 Września
Krajowa Izba Skarbowa, NIP 142-234-1000

Załącznik do sprawozdania finansowego
Za 2015 r.

Wzrost 103 706

8497

SIK 6

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2015 r.

Wrzesiński Ośrodek Kultury we Wrześni
62-300 Września, ul. Kościuszki 21

Spis treści:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 25.12.2015r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności:

Nazwa: Wrzesiński Ośrodek Kultury we Wrześni

Adres: 62-300 Września, ul. Kościuszki 21

NIP: 789-14-41-180

REGON: 000285280

Wrzesiński Ośrodek Kultury we Wrześni jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.) oraz statut nadany przez Radę Miejską we Wrześni uchwałą nr XII/113/03 z dnia 12 września 2003r. w sprawie nadania statutu Wrzesińskiemu Ośrodkowi Kultury.

Wrzesiński Ośrodek Kultury we Wrześni zarejestrowana jest w rejestrze instytucji kultury WOP-1 z 30 kwietnia 1992 roku oraz posiada osobowość prawną.

Nadzór nad działalnością Wrzesińskiego Ośrodka Kultury sprawuje organizator – Gmina Września.

Przedmiotem działalności Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni jest organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę, stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów, organizacja spektakli, koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych, prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej, współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie zaspokojenia potrzeb kulturalnych mieszkańców.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Wrzesiński Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2015 r. i kończący się w dniu 31 grudnia 2015 r.

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni za 2015 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni określoną zarządzeniem nr 12/2013 Dyrektora Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni z dnia 16 grudnia 2013 r.

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 11.05.2016 r.

5. Założenie kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdanie finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości określonej zarządzeniem nr 12/2013 Dyrektora Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni z dnia 16 grudnia 2013r.

Zgodnie z w/w przepisami Wrzesiński Ośrodek Kultury we Wrześni:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych,

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 2) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
- 3) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- 4) Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 5) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 6) Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 7) Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
- 8) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.
- 9) Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Jednostka tworzy wyłącznie rezerwy na pokrycie straty/zysku za rok obrotowy.
- 10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 31.05.2016 r.

zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

- 11) Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie odpisów aktualizujących należności, odszkodowań i umorzenia należności,
 - przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Bilans

Bilans informuje o sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury. Jest usystematyzowanym zestawieniem majątku (aktywów) oraz kapitałów (pasywów) sporządzonym na dzień bilansowy, tj. na dzień 31 grudnia.

Aktywa to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które w przyszłości spowodują wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Wyróżnia się aktywa trwałe i obrotowe.

Pasywa to źródła finansowania majątku, czyli kapitał (fundusz) własny i kapitał (fundusz) obcy, tj. zobowiązania.

Rachunek zysków i strat

Wynik finansowy netto (zysku lub strata) wykazywany jest w bilansie jako pozycja funduszu. Jednak w celu zarządzania jednostką oraz oceny działalności potrzebne są informacje o czynnikach wpływających na osiągnięty wynik finansowy i jego strukturę. Informacji tych dostarcza rachunek zysków i strat.

W sprawozdaniu tym wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Wrzesnia, dnia 14 marca 2016 r.

Główna Księgowa
[Signature]
Katarzyna [Signature]

Z upoważnienia Dyrektora
Wrzesińskiego Ośrodka Kultury
[Signature]
Sebastian Ignaszak

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a) *[Signature]*
Wrzesnia, dn. 14.03.2016 r.

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wrzesiński Ośrodek Kultury 62-300 Września ul. Kościuszki 21		BILANS samorządowej instytucji kultury		Adresat: Gmina Września 62-300 Września ul. Ratuszowa 1	
Numer identyfikacyjny REGON 000285280		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	499 868,98	537 503,81	A. Kapitał (fundusz) własny	98 616,96	126 371,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	37 617,13	98 616,96
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
2. wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (-)		
3. inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	499 868,98	537 503,81	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. środki trwałe	499 868,98	431 460,61	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.1. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	60 999,83	27 754,43
1.2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	343 575,86	314 739,45	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
1.3. urządzenia techniczne i maszyny	18 329,22	18 438,22	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
1.4. środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
1.5. inne środki trwałe	137 963,90	98 282,94	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie		106 043,20	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			a) długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 31.12.2015 r.

IV. Inwestycje długoterminowe			b) krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
* udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
* papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
* udzielone pożyczki			d) inne		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 256,42	1 063,50
b) w pozostałych jednostkach			1. wobec jednostek powiązanych		
* udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, w okresie		
* inne papiery wartościowe			* do 12 miesięcy		
* udzielone pożyczki			* powyżej 12 miesięcy		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	750,00	666,36
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	56 968,02	102 160,93	d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:	750,00	666,36
I. Zapasy	0,00	0,00	* do 12 miesięcy	750,00	666,36
1. Materiały			* powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na poczet dostaw			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	20 832,77	37 586,43	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	506,42	397,14

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Wrzesień 2016

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe	456 963,62	512 229,85
* do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
* powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	456 963,62	512 229,85
b) inne			a) długoterminowe	456 963,62	512 229,85
2. Należności od pozostałych jednostek	20 832,77	37 586,43	b) krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11 938,77	22 160,43			
* do 12 miesięcy	11 938,77	22 160,43			
* powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 894,00	15 426,00			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 135,25	64 574,50			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 135,25	64 574,50			
b) w pozostałych jednostkach					
* udziały i akcje					
* inne papiery wartościowe					
* udzielone pożyczki					
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 135,25	64 574,50			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 135,25	64 574,50			
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	556 837,00	639 664,74	SUMA PASYWÓW	556 837,00	639 664,74

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 071 0,00
2. umorzenie środków trwałych konto 071 1.135.819,68

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 20.09.2016r.

3. umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072 419.372,95
4. odpisy aktualizujące należności 290 0,00

Główna Księgowa
Kuz
Katarzyna Kuzgajewska

.....
Główny Księgowy

14.03.2016

rok,miesiąc,dzień

Z upoważnienia Dyrektora
Wrzesińskiego Ośrodka Kultury

Sebastian Ignaszak
.....
Sebastian Ignaszak

Kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 14.03.2016 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
Wrześniński Ośrodek Kultury 62-300 Września ul. Kościuszki 21		Gmina Września 62-300 Września ul. Ratuszowa 1	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
285280		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	921 874,48	826 868,17	
a) od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	707 480,00	685 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	214 394,48	141 868,17	
B. Koszty działalności operacyjnej	927 189,29	854 871,63	
I. Amortyzacja	62 372,62	94 136,52	
II. Zużycie materiałów i energii	147 867,12	150 350,65	
III. Usługi obce	404 209,97	310 104,18	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 137,00	9 137,00	
a) podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	247 968,54	235 795,05	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	45 445,50	37 045,67	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 188,54	18 302,56	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 314,81	-28 003,46	
D. Pozostałe przychody operacyjne	65 548,81	59 538,18	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	65 548,81	59 538,18	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,18	5 461,46	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	1,18	5 461,46	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	60 232,82	26 073,26	
G. Przychody finansowe	767,01	1 681,17	
I. Dywidendy i udziały w zyskach:			
a) od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:	767,01	1 681,17	
a) od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 11.05.2016 r.

V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
a) dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	60 999,83	27 754,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	60 999,83	27 754,43
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	60 999,83	27 754,43

Główny Księgowy
Kuz
 Kierownik jednostki

14.03.2016

Główny Księgowy

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia Dyrektora
 Wrzesińskiego Ośrodka Kultury

Sebastian Ignaszak

Kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem
 stwierdzam.....
 Wrzesnia. dn. 14.03.2016 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

a) rozliczenie majątku trwałego za 2015 r. (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty				
2	Budynki i budowle	1 153 456,75			1 153 456,75
3	Urządzenia techniczne i maszyny	84 218,37	109,00	35 078,05	49 249,32
4	Inne środki trwałe	388 574,22		24 000,00	364 574,22
5	Wartości niematerialne i prawne				
razem:		1 626 249,34	109,00	59 078,05	1 567 280,29

b) rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Umorzenie w 2015 r.	Wartość na koniec 2015r.
1	Grunty	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	809 880,89	28 836,41	838 717,30
3	Urządzenia techniczne i maszyny	44 838,05	-35 078,05	9 760,00
	Narzędzia i przyrządy	250 610,32	15 680,96	266 291,28
	Zestawy komputerowe	21 051,10	0,00	21 051,10
4	Wartości niematerialne i prawne			
razem:		1 126 380,36	9 439,32	1 135 819,68

c) wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Nie dotyczy

d) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

e) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 25. 2016 r.

f) dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Fundusz Instytucji Kultury wynosi 98.616,96 zł

Lp	Tytuł	Wartość
1	Stan na początek roku obrotowego	37.617,13
2	Zwiększenia	60.999,83
2.1	Wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
2.2	Dotacje budżetowe na finansowanie instytucji kultury	0,00
2.3	Zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury	0,00
2.4	Inne zwiększenia	60.999,83
3	Zmniejszenia	0,00
3.1	Wartość aktywów przekazanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	0,00
3.2	Straty bilansowe	0,00
3.3	Finansowanie inwestycji	0,00
3.4	Inne zmniejszenia	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	98.616,96

g) stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

h) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za 2015 r. w wysokości **27.754,43** zł zostanie przeznaczona na zwiększenie funduszu rezerwowego Wrzesińskiego Ośrodka Kultury we Wrześni.

i) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

j) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

k) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Nie dotyczy

l) podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy spłaty: Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 11.03.2016

f) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Nie dotyczy

m) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W roku sprawozdawczym nie występowały

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

a) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów:

lp	Tytuł przychodu	kwota
1	Dotacja - dotacja podmiotowa organizatora	685 000,00
2	Wpływy z usług -czynsz, wynajem sal	43 817,19
3	Wpływy z usług – nagrania w studio, obsługa techniczna imprez, koncerty Orkiestry Dętej, pozostałe	98.050,98
razem:		826.868,17

b) dane o kosztach

Poniesione koszty rodzajowe w 2015 roku

Lp.	Nr konta	wyszczególnienie	Koszty 2015 r.
400	400	Amortyzacja – środki trwałe	94 136,52
401	401	Zużycie materiałów – materiały biurowe	2 103,44
	401	Zużycie materiałów – środki czystości	2 619,57
	401	Zużycie materiałów – wyposażenie	375,73
	401	Zużycie materiałów - pozostałe	57 242,56
	401	Zakup energii	88 009,35
402	402	Usługi - remonty	9 670,77
	402	Usługi – ochrona mienia	19 125,48
	402	Usługi – wywóz smieci	4 651,36
	402	Usługi instruktorów	67 536,00
	402	Usługi rozrywkowe i artystyczne	45 916,50
	402	Usługi pozostałe	159 663,20
	402	Usługi telefoniczne	3 540,87
403	403	Podatek od nieruchomości	9 137,00
404	404	Wynagrodzenia osobowe	133 861,80
	404	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, o dzieło	101 933,25
405	405	Ubezpieczenia społeczne ZUS	28 617,17
	405	Ubezpieczenia FP	3 218,78
	405	Świadczenia i ekwiwalenty	99,00

Za zgodność z oryginałem
stwierdził(a).....
Września, dn. 11.09.2016 r.

	405	ZFŚŚ	4 375,72
	405	Szkolenia	735,00
409	409	Delegacje, ryczałty za dojazdy	3 468,61
	409	Ubezpieczenia majątkowe, pozostałe opłaty	14 833,95
razem:			854 871,63

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2015 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Grupy wg stanowisk	Ilość etatów
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	0,25
3	Specjalista (urlop wychowawczy)	1
4	Specjalista d/s technicznych	1
5	Referent (zastępstwo)	1
ogółem:		4,25

Września, dnia 14 marca 2016r.

Główna Księgowa
Klug
 Katarzyna Klug-Bryszewska

Z upoważnienia Dyrektora
 Wrzesińskiego Ośrodka Kultury
Sebastian Ignaszak
 Sebastian Ignaszak

Za zgodność z oryginałem
 stwierdził(a).....
 Września, dn. 14.03.2016 r.