

Zarządzenie Nr VII/640/2017
Burmistrza Miasta Lubartów
z dnia 30 czerwca 2017 roku

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdań finansowych za 2016 rok Muzeum Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie i Lubartowskiego Ośrodka Kultury**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 w zw. z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Muzeum Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - a. Bilansu,
 - b. Rachunku zysków i strat,
 - c. Informacji dodatkowej.

§ 2

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Lubartowskiego Ośrodka Kultury za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - a. Bilansu,
 - b. Rachunku zysków i strat,
 - c. Informacji dodatkowej.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Muzeum Ziemi Lubartowskiej w Lubartowie i Dyrektorowi Lubartowskiego Ośrodka Kultury.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

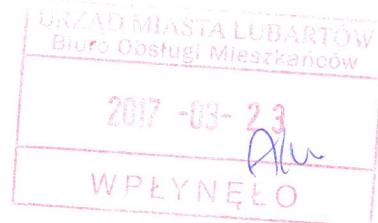
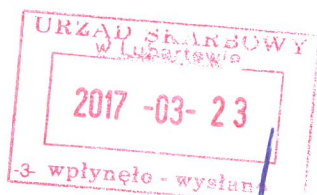
Janusz Bodziacki

LUBARTOWSKI OŚRODEK KULTURY

21-100 Lubartów, ul. Rynek II 1

tel. 81 855-22-42

NIP 714-13-61-519



(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	23.773,69	15.069,51	A	Kapitał (fundusz) własny	29.492,40	8.940,33
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	47.204,29	29.492,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23.773,69	15.069,51	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	23.773,69	15.069,51	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	(17.711,89)	(20.552,07)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9.744,56	5.712,34	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6.750,00	4.725,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22.444,22	28.795,66
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7.279,13	4.632,17	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	22.444,22	28.795,66
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- 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	9.310,72	16.927,53
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	28.162,93	22.666,48	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9.310,72	16.927,53
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9.310,72	16.927,53
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	16.197,37	19.386,79	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	13.133,50	11.868,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	16.197,37	19.386,79		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9.947,37	8.089,28				
	– do 12 miesięcy	9.947,37	8.089,28				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	2.385,01				
c)	inne	6.250,00	8.912,50				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	11.965,56	3.279,69				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11.965,56	3.279,69				
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	11.965,56	3.279,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.965,56	3.279,69				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	51.936,62	37.735,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	51.936,62	37.735,99

Sporządzono dnia **23.03.2017** roku

Główny Księgowy

mgr Agata Stasiuk

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

DYREKTOR
Lubartowskiego Ośrodka Kultury

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Lubartowski Ośrodek Kultury ul. Rynek II 1 21-100 Lubartów tel. 81 855-22-42 NIP: 214-33-61-519	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.	Adresat: 2017-03-23 WPLYNEŁO Wysłać bez pisma przewodniego
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 250 152,53	1 539 219,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 152,53	284 219,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 120 000,00	1 255 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 272 841,57	1 568 404,64
I. Amortyzacja	6 679,18	8 704,18
II. Zużycie materiałów i energii	143 169,58	150 741,13
III. Usługi obce	270 902,96	443 803,14
IV. Podatki i opłaty	327,00	327,00
V. Wynagrodzenia	697 850,05	784 400,91
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	144 404,77	158 065,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 508,03	22 363,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-22 689,04	-29 184,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 900,00	8 540,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 900,00	8 540,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,25
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-17 789,04	-20 645,07
G. Przychody finansowe	77,15	93,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	77,15	93,00
Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-17 711,89	-20 552,07
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)	-17 711,89	-20 552,07
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-17 711,89	-20 552,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

Główny Księgowy

(główny księgowy) Stasiuk

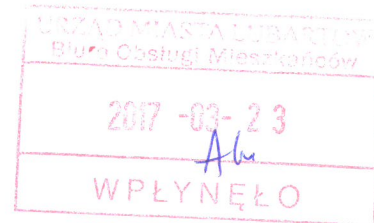
2017.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Lubartowskiego Ośrodka Kultury

mgr Małgorzata Gryglicka-Szczepaniak

(kierownik jednostki)



Dodatkowe informacje do bilansu za 2016 rok Lubartowskiego Ośrodka Kultury

1. Lubartowski Ośrodek Kultury, zwany dalej LOK jest samorządową instytucją kultury i działa na podstawie obowiązujących przepisów, a w szczególności:
 - a) Ustawy z dn. 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. z 2012 r. poz. 406 z późn.zm./
 - b) Ustawy z dn. 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2016 roku, poz. 446 z późn.zm./
 - c) Ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2016 roku, poz. 1870 z późn. zm./
 - d) Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz.U. 2016 roku, poz. 1047 z późn.zm./
 - e) Ustawy z dn. 17 maja 1990 r. o podziale zadań i kompetencji określonych w ustawach szczególnych pomiędzy organy gminy a organy administracji rządowej oraz o zmianie niektórych ustaw /Dz.U. Nr 34, poz.198 z późn.zm./
2. Lubartowski Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury.
3. Organizatorem LOK jest Gmina Miasto Lubartów.
4. LOK posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora w Urzędzie Miasta Lubartów.
5. Siedziba LOK znajduje się w Lubartowie przy ul. Rynek II 1.
6. Terenem działalności LOK jest Gmina Miasto Lubartów.

Zakres działalności Lubartowskiego Ośrodka Kultury

1. Celem Lubartowskiego Ośrodka Kultury jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne mieszkańców Lubartowa oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w mieście, kraju i za granicą.
2. Do podstawowej statutowej działalności LOK należy w szczególności:

- a) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży,
 - b) edukacja filmowa,
 - c) tworzenie, gromadzenie, dokumentowanie, ochrona i upowszechnianie dóbr kultury, w tym dorobku kulturalnego miasta,
 - d) tworzenie warunków dla rozwoju aktywności kulturalnej, artystycznej, hobbystycznej, rekreacyjno-ruchowej oraz zainteresowania sztuką, a także amatorskiego, w tym rozwoju folkloru i rękodzieła ludowego,
 - e) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych mieszkańców miasta Lubartów,
 - f) promocja kultury lokalnej,
 - g) prowadzenie działalności impresaryjnej i informacyjno-wydawniczej,
 - h) współpraca w zakresie rozwijania i zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców z innymi instytucjami kultury, organizacjami, stowarzyszeniami i twórcami kultury w mieście, kraju i za granicą,
 - i) współpraca z mediami publicznymi i wydawnictwami,
 - j) prowadzenie działalności kinowej.
3. Zakres podstawowej działalności Lubartowskiego Ośrodka Kultury określają w szczególności niżej podane formy pracy:
- a) organizacja imprez, spektakli, koncertów, festiwali, przeglądów, konkursów, festynów,
 - b) kursy taneczne, filmowe, zajęcia plastyczne,
 - c) prowadzenie amatorskich zespołów i grup artystycznych wywodzących się z lokalnego środowiska,
 - d) prowadzenie kół zainteresowań i innych form pracy,
 - e) organizowanie wystaw artystycznych, wernisaży i galerii obrazów,
 - f) organizowanie zajęć dla dzieci i młodzieży w okresie ferii i wakacji oraz zapewnienie innych form zagospodarowania czasu wolnego dla mieszkańców miasta,
 - g) prowadzenie działalności wydawniczej,
 - h) prowadzenie działalności gospodarczej związanej z realizacją celów statutowych i uzupełniającej dotacje otrzymaną od organizatora.

Gospodarka finansowa Lubartowskiego Ośrodka Kultury

1. Lubartowski Ośrodek Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach ustalonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o finansach publicznych oraz ustawie o rachunkowości.
2. Podstawą gospodarki finansowej Lubartowskiego Ośrodka Kultury jest plan finansowy LOK uwzględniający dotację organizatora.
3. LOK pokrywa koszty bieżącej działalności z uzyskiwanych przychodów.
4. Przychodami LOK są: dotacje z budżetu miasta i inne, wpływy z prowadzonej działalności, w tym z najmu, działalności kinowej oraz środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych i innych źródeł.
5. LOK może w granicach obowiązujących przepisów prawa pobierać opłaty za swoje usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.
6. Dochód z działalności gospodarczej jest przeznaczony wyłącznie na realizację zadań statutowych.
7. LOK gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków zgodnie z obowiązującymi przepisami.
8. LOK składa Burmistrzowi Miasta Lubartów sprawozdania z realizacji zadań wynikających z otrzymanych dotacji budżetu miasta.

I Środki trwałe

Stan na początek roku	209 359,98
Stan na koniec roku	209 359,98
w tym:	
gr.II budowle	100 805,60 (stawka umorzenia 4%)
gr.IV zespoły komputerowe	44 806,76 (stawka umorzenia 30%)
gr.VI aparaty i kamery	13 234,80 (stawka umorzenia 20%)
gr.VII samochód ciężarowy Fiat	41 660,00 (stawka umorzenia 20%)
gr.VIII kserokopiarka	4 844,62 (stawka umorzenia 14%)
gr.VIII wyposażenie	4 008,20 (stawka umorzenia 10%)

II Umorzenie środków trwałych

Stan na początek roku	185 586,29
Umorzenie roczne	8 704,18
Likwidacja środka trwałego	0,00
Stan na koniec roku	194 290,47

III Należności z tytułu wykonanych usług

Stan na początek roku	9 947,37
Stan na koniec roku	8 089,28

(należności z tyt. usług reklamowych, ogłoszeń prasowych)

IV Należności z tytułu podatku VAT /Urząd Skarbowy/

Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	2 385,01

V Pozostałe należności/ pożyczki remontowe z ZFŚS/

Stan na początek roku	6 250,00
Stan na koniec roku	8 912,50

VI Środki pieniężne w banku

1. Rachunek bankowy – bieżący

stan na początek roku	2 207,64
stan na koniec roku	107,00

2. Rachunek środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

stan na początek roku	6 883,50
stan na koniec roku	2 955,63

VII Środki pieniężne w kasie

Stan na początek roku	2 874,42
Stan na koniec roku	217,06

VIII Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Stan na początek roku	9 310,72
Stan na koniec roku	16 927,53

IX Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego

Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

X Zobowiązania wobec ZUS

Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

XI Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

XII Pozostałe zobowiązania

Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

XIII Fundusz Jednostki

Stan na początek roku	29 492,40
Stan na koniec roku	8 940,33

XIV Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan na początek roku	13 133,50
Stan na koniec roku	11 868,13

W 2016 roku Lubartowski Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotację podmiotową z Urzędu Miasta Lubartów w wysokości	1 250 000,00
- dotację celową ZAIKS	5 000,00
- pozostałe przychody operacyjne i finansowe	8 633,01
- przychody netto ze sprzedaży	284 219,81
- pozostałe przychody	0,00.

Koszty Lubartowskiego Ośrodka Kultury za 2016 rok wynoszą 1 568 404,89, w tym:

- amortyzacja	8704,18
- pozostałe koszty operacyjne	0,25

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zamknęło się wynikiem ujemnym w wysokości -20 552,07.

LOK jako instytucja kultury nalicza fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z obowiązującymi przepisami i prowadzi na wyodrębnionym rachunku bankowym.

Lubartów, dn. 23.03.2017 roku.

Sporządził:

Główny księgowy


mgr Agata Stasiuk

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
Lubartowskiego Ośrodka Kultury

mgr Małgorzata Gryglicka-Szczepaniak