

**UCHWAŁA NR XXVII/225/16  
RADY MIEJSKIEJ W STASZOWIE**

z dnia 28 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok  
Staszowskiego Ośrodka Kultury w Staszowie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.2016.446), oraz art. 3 ust 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.<sup>1)</sup>) Rada Miejska w Staszowie uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Staszowskiego Ośrodka Kultury w Staszowie za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans Samorządowej Instytucji Kultury-Staszowskiego Ośrodka Kultury, rachunek zysków i strat, część opisową do sprawozdania finansowego i wykonanie planu finansowego.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Ireneusz Kwiecjasz**

---

<sup>1)</sup>Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U.2013.613, Dz.U.2014.768, Dz.U.2014.1100, Dz.U.2015.4, Dz.U.2015.1166, Dz.U.2015.1333, Dz.U.2015.1045, Dz.U.2015.1333, Dz.U.2015.1844, Dz.U.2015.978, Dz.U.2015.1893, Dz.U.2016.615.

### **Uzasadnienie**

Zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok Staszowskiego Ośrodka Kultury w Staszowie wynika z zapisu ustawy o rachunkowości. Staszowski Ośrodek Kultury w Staszowie w roku 2015 korzystał ze środków finansowych: dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Staszów 1 005000,00 zł. (słownie: jeden milion pięć tysięcy złotych) oraz z dotacji celowej w kwocie 25000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia pięć tysięcy 00/100) na dofinansowanie kosztów realizacji zadania inwestycyjnego w ramach projektu pn. "SOKowirówka z klimatyzacją montaż klimatyzacji, rozbudowa oświetlenia, nagłośnienia oraz wyposażenia sceny". Roczne sprawozdanie finansowe Staszowskiego Ośrodka Kultury w Staszowie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta (jednostka nie spełnia warunków podanych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

## STASZOWSKI OŚRODEK KULTURY

Nazwa i adres ul. Parkowa 3, 28-200 Staszów  
tel. 15 864-41-12, NIP 866-10-09-456  
e-mail: sok@sok.info.pl

**Staszowski  
Ośrodek Kultury**

Numer identyfikacyjny REGON  
000285994

**BILANS**

**Samorządowej Instytucji Kultury**  
**sporządzony**  
**na dzień 31 grudnia 2015r.**

Adresat

**Burmistrz Miasta  
i Gminy w  
Staszowie**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>258 264,60</b>	<b>342 572,61</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>66 084,26</b>	<b>88 924,41</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	171 319,78	66 084,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	258 264,60	342 572,61	II. Wynik finansowy netto	-105 235,52	22 840,15
1. Środki trwałe	258 264,60	342 572,61	1.1. Zysk netto (+)		22 840,15
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-105 235,52	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 226,24	103 502,48	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	101 885,95	188 917,72	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	50 152,41	50 152,41	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 511,43	11 128,58
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	32 511,43	11 128,58
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 511,43	11 128,58
<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>58 063,37</b>	<b>64 427,11</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	21 511,29	21 511,29	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	21 511,29	21 511,29	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	33 549,46	33 010,04	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	20,70		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		

1.3. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 528,76	33 010,04	E. Rozliczenia międzyokresowe	217 732,28	306 946,73
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	217 732,28	306 946,73
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>3 002,62</b>	<b>9 905,78</b>	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	391,05	2 337,83			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 611,57	7 567,95			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00				
Inne aktywa					
<b>Suma aktywów</b>	<b>316 327,97</b>	<b>406 999,72</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>316 327,97</b>	<b>406 999,72</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Kryształina Świątkowska*  
mgr Kryształina Świątkowska

.....  
Główny księgowy

Staszów, 23.03.2016r.

.....  
miejscowość i data

DYREKTOR  
Staszowskiego Ośrodka Kultury  
*Katarzyna Ciępiel*  
Katarzyna Ciępiel  
Dyrektor

Rachunek zysków i strat za 2015r.

		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 211 889,43</b>	<b>1 250 987,66</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	143 195,43	163 370,85
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 010 000,00	1 005 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	58 694,00	82 616,81
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 387 732,94</b>	<b>1 328 481,01</b>
I	Amortyzacja	35 589,24	38 036,57
II	Zużycie materiałów i energii	108 923,25	127 011,06
III	Usługi obce	342 401,95	318 676,31
IV	Podatki i opłaty	0,00	
V	Wynagrodzenia	732 308,43	672 810,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134 289,42	139 786,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	34 220,65	32 160,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-175 843,51</b>	<b>-77 493,35</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74 425,65</b>	<b>100 599,89</b>
	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	74 425,65	100 599,89
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 434,60</b>	<b>1 445,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 434,60	1 445,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-106 852,46</b>	<b>21 661,54</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 617,76</b>	<b>1 180,70</b>
II	Odsetki	1 617,76	1 180,70
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,82</b>	<b>2,09</b>
I	Odsetki	0,82	2,09
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-105 235,52</b>	<b>22 840,15</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-105 235,52</b>	<b>22 840,15</b>
	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-105 235,52</b>	<b>22 840,15</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Smolaski  
 mgr Krystyna Świątkowska

sporządził

Staszów, 23.03.2016

miejsowość i data

DYREKTOR  
 Staszowski Ośrodek Kultury  
 Katarzyna Ciepła

zatwierdził

## Część opisowa do sprawozdania finansowego za 2015 roku.

### I. PRZYCHODY

Po stronie przychodów za 2015r. uzyskaliśmy kwotę 1.352.768,25zł co stanowi 100% w stosunku do planu.

Dotacja podmiotowa w stosunku do ogólnej kwoty uzyskanych przychodów w 2015r. stanowi 74,29%, pozostałe stanowią przychody ze sprzedaży usług, refundacja z PUP, odsetki bankowe są to:

• nauka tańca	14.565,50
• nauka plastyki	7.360,00
• nauka gry i śpiewu	20.510,00
• biletowanie imprez	43.267,62
• reklama i sponsoring	24.826,02
• plakatowanie	5.700,90
• wynajem nagłośnienia i sprzętu i inne	32.722,29
• wynajem sal	14.418,52

Ponadto Staszowski Ośrodek Kultury w 2015r. uzyskał dotacje celowe za realizację następujących projektów:

• Świętokrzyskie Święto Muzyki	14.783,20
• Życie zaczyna się po pięćdziesiątce	7.352,56
• Młoda Polska. Podróż do artystów	13.800,00
• Staszów tradycyjnie i z kulturą	46.481,05

Z tytułu darowizn wpłynęło 38.650,00zł. Refundacja z PUP w Staszowie wynosi 15.766,92zł. Odsetki bankowe 1.180,70zł.

## II. KOSZTY

Plan finansowy po stronie kosztów zrealizowany został w 99,98%. Za omawiany okres sprawozdawczy wykorzystano na zużycie materiałów i energii 127.011,06zł co stanowi 99,97% w stosunku do planu.

Największe kwoty w tej pozycji poniesiono na:

• energię elektryczną	17.101,12
• energia cieplna	32.847,84
• materiały biurowe	9.347,10
• drobne remonty i zakup wyposażenia	31.208,55
• akcesoria muzyczne	14.777,46
• paliwo do samochodu i akcesoria samochodowe	4.865,20
• materiały gospodarcze i środki czystości	5.888,37

Koszty w pozycji „usługi obce” wynoszą za 2015r. 318.676,31zł co stanowi 99,92% planowanej kwoty

Na sumę tą składają się między innymi:

• usługi pocztowo- telekomunikacyjne	8.384,56
• czynsze	42.326,52
• wywóz nieczystości- kanalizacja	3.864,00
• usługa prowadzenie zajęć tanecznych	19.235,00
• turniej tańca -sędziowanie, trener i statuetki	22.618,75
• „Dzień Chleba”	86.384,82
• usługi muzyczno-teatralne	93.098,83
• pozostałe usługi	14.912,76
• usługi związane z realizacją projektów	20.809,13

### Wynagrodzenia

W planie kosztów na ten cel zaplanowano kwotę 672.820,00zł - wykonanie wynosi 672.810,20zł co stanowi 100,00%.

W okresie sprawozdawczym wypłacono pracownikom nagrody z okazji Dnia Animatora Kultury, nagrody jubileuszowe, odprawę emerytalną oraz dodatki specjalne.

Na dzień 31 grudnia 2015r. SOK zatrudniał na podstawie umowy o pracę 18 osób w tym

6 osób na pół etatu.

Na podstawie umów o zlecenia zatrudnienie ma:

9- osobowy zespół Kapeli - Ziemia Staszowska

1 osoba - klub piosenki dziecięcej „Rytm”

1 osoba - Muzeum Ziemi Staszowskiej

1 osoba – prowadzenie zajęć plastycznych

3 osoby – prowadzenie nauki gry na instrumentach.

Plan kosztów w pozycji „świadczenia na rzecz pracowników” wykonano w 100,00%.

Pokryte zostały składki emerytalno-rentowe, wypadkowe oraz na fundusz pracy stosownie do poniesionych kosztów wynagrodzenia pracowników, badania lekarskie i świadczenia BHP na kwotę 3.431,06zł, szkolenia na kwotę 3.463,10zł.

W okresie sprawozdawczym ze świadczeń urlopowych skorzystano na ogólną kwotę 14.768,08zł.

Plan kosztów w pozycji „pozostałe koszty” wykonano w 100,00%. Opłacono ubezpieczenie samochodu, przyczepy, budynku na kwotę 610,00zł oraz koszty podróży służbowych na kwotę 1.333,20zł, zł. Kwota 31.250,08zł to kwota Vat-u niepodlegająca odliczeniu a stanowiąca koszt.

Na koniec 2015r. SOK wykazuje zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 11.128,58zł.

Natomiast po stronie przychodów znajdują się należności z tytułu zwrotu vat w kwocie 32.014,00zł.

Na dzień 31.12.2015r. SOK wykazuje na rachunku bankowym i w kasie środki w kwocie 9.905,78zł, które zostaną wykorzystane na działalność statutową w 2016r. Kwota 996,04zł to kwota vat do rozliczenia w przyszłych okresach. Rachunek zysków i strat za 2015r. wykazuje zysk bilansowy w kwocie 22.840,15zł, który zwiększy fundusz instytucji. Szczegółowe wykonanie planu przychodów i kosztów za 2015r. przedstawiają załączniki do sprawozdania.

GŁÓWNA KSIĘGOWA Staszowskiego Ośrodka Kultury  
mgr Krystyna Świątkowska  
DYREKTOR  
Katarzyna Ciepiela



## Wykonanie planu finansowego za 2015r. Staszowskiego Ośrodka Kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015r.	Wykonanie planu na 31.12.2015r.	Wskaźnik %
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1 352 783,81</b>	<b>1 352 768,25</b>	<b>100,00</b>
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:			
	-dotacja podmiotowa	1 005 000,00	1 005 000,00	100,00
	- przychody ze sprzedaży usług	163 384,00	163 370,85	99,99
2.	Pozostałe przychody operacyjne	88 114,81	88 114,81	100,00
3.	Pozostałe przychody finansowe	96 285,00	96 282,59	100,00
<b>B</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 330 214,52</b>	<b>1 329 928,10</b>	<b>99,98</b>
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	<b>1 328 769,52</b>	<b>1 328 481,01</b>	<b>99,98</b>
	- amortyzacja	38 036,57	38 036,57	100,00
	- zużycie materiałów i energii	127 050,00	127 011,06	99,97
	- usługi obce	318 925,88	318 676,31	99,92
	- wynagrodzenia	672 810,20	672 810,20	100,00
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 786,79	139 786,79	100,00
	- pozostałe koszty rodzajowe	32 160,08	32 160,08	100,00
	- podatki i opłaty			
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 445,00	1 445,00	
3.	Pozostałe koszty finansowe		2,09	
<b>C</b>	<b>ZYSK /STRATA/ Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (A-B)</b>			<b>---</b>
<b>D</b>	<b>WYNIKI ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
1.	Zyski nadzwyczajne	---	---	---
2.	Straty nadzwyczajne	---	---	---
<b>E</b>	<b>ZYSK /STRATA/ BRUTTO (C+/-D)</b>	<b>22 569,29</b>	<b>22 840,15</b>	<b>---</b>
<b>F</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>G</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU/ZWIĘKSZENIA STRATY/</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>H</b>	<b>ZYSK/STRATA/ NETTO (E-F-G)</b>			
<b>I</b>	<b>INWESTYCJE-KOSZTY</b>	<b>120 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	
<b>J</b>	<b>DOTACJA NA INWESTYCJE: MKiDN</b>	<b>95000,00</b>	<b>95000</b>	
	<b>UMiG STASZÓW</b>	<b>25000,00</b>	<b>25000</b>	

Staszów, 23.03.2016r.

DYREKTOR GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Staszowskiego Ośrodka Kultury  
*Katarzyna Piepieta* *Krzyszyna Świątkowska*  
 mgr Kryszyna Świątkowska