

STASZOWSKI OŚRODEK KULTURY
ul. Parkowa 6, 28-200 Staszów
tel. 15 864-41-12, NIP 866-10-09-456
e-mail: sok@sok.info.pl

INFORMACJA DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA ZA 2016R.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016r.

Staszowski Ośrodek Kultury został powołany na mocy uchwały Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 30.06.1987r. Jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury pod poz. Nr 2 dnia 20.09.2000r. prowadzonym przez organizatora.

Celem Staszowskiego Ośrodka Kultury jest prowadzenie wielokierunkowej działalności kulturalnej, rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. i zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych z programu księgowego. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora. Plan finansowy sporządza się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. Instytucja kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności kulturalnej, dotacje podmiotowe i celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeń) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Część opisowa do sprawozdania finansowego za 2016 roku.

Dodatkowe dane do bilansu:

Stan aktywów trwałych na 01.01.2016r. wynosił 342.572,61zł w tym:

- budynki, lokale, obiekty 103.502,48zł
- urządzenia techniczne i maszyny 188.917,72zł
- inne środki trwałe 50.152,41zł

Stan środków trwałych na 31.12.2016r. wynosi 293.103,45zł w tym:

- budynki i budowle 100.778,72zł
- urządzenia techniczne i maszyny 142.172,32zł
- inne środki trwałe 50.152,41zł.

Umorzenia środków trwałych w okresie sprawozdawczym wynoszą 49.469,16zł.

W okresie sprawozdawczym instytucja nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

Stan zapasów na 31.12.2016r. w kwocie 21.511,29zł stanowi:

- Blister 4 Stasze 291,13zł
- Dukat 4 Stasze 21.220,16zł

Należności krótkoterminowe wynoszą 4.969,00zł i są to:

- z tytułu usług i dostaw 3246,00zł
- z tytułu vat naliczonego 1.723,00zł

Środki pieniężne:

- w kasie 2.155,74zł
- na rachunku bankowym 32.155,51zł

Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 1.310,99zł i stanowią vat do rozliczenia w przyszłych okresach.

Po stronie pasywów na fundusz w kwocie 83.774,80zł składa się:

- fundusz z wydzielonego mienia w kwocie 59.033,27zł
- zysk z lat poprzednich w kwocie 29.891,14zł
- strata za 2016r. w kwocie 5.149,61zł

Strata bilansowa ma charakter księgowy i nie powoduje pogorszenia sytuacji finansowej jednostki. Związana jest z naliczeniem amortyzacji od środków trwałych i zostanie pokryta z funduszu

jednostki z zysku z lat poprzednich.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 13.953,61zł i dotyczą:

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 13.953,61zł

Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 257.477,57zł dotyczą:

- rozliczeń międzyokresowych przychodów w kwocie 257.477,57zł z tytułu otrzymania środków pieniężnych na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zwiększają one stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowych.

Dodatkowe dane do rachunku zysków i strat:

Przychody.

Po stronie przychodów za 2016r. uzyskaliśmy kwotę 1.309.511,01zł. Dotacja podmiotowa w kwocie 1.015.000,00zł w stosunku do ogólnej kwoty uzyskanych przychodów w 2016r. stanowi 77,50%, pozostałe stanowią przychody z działalności kulturalnej, ze sprzedaży usług, refundacje z PUP, darowizny, odsetki bankowe są to:

- ze sprzedaży usług 180.212,11zł
- dotacja celowa z UMiG Staszów w kwocie 7.450,00zł *dużo kobiec*
- odsetki bankowe w kwocie 708,20zł
- pozostałe przychody operacyjne w kwocie 106.140,70zł.

Koszty.

Za omawiany okres sprawozdawczy koszty zamknęły się kwotą 1.314.660,62zł i stanowią one:

- amortyzacja 49.469,16zł
- zużycie materiałów i energii 89.965,37zł
- usługi obce 225.378,23zł
- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę 615.655,30zł
- wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych 145.374,00zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 153.943,98zł

Stan zatrudnienia.

Na dzień 31 grudnia 2016r. SOK zatrudniał na podstawie umowy o pracę 17 osób w tym 4 osoby na pół etatu.

Na podstawie umów zlecenia zatrudnienie ma:

8- osobowy zespół Kapeli - Ziemia Staszowska

1 osoba - klub piosenki dziecięcej „Rytm”

1 osoba - Muzeum Ziemi Staszowskiej

1 osoba – prowadzenie zajęć plastycznych

4 osoby – prowadzenie nauki gry na instrumentach.

DYREKTOR
Staszowskiego Ośrodka Kultury
Katarzyna Ciepiela
Katarzyna Ciepiela

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzyszyna Świątkowska
mgr Krzyszyna Świątkowska

*Sprawdzono pod względem
merytorycznym*

KIEROWNIK
Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu
mgr Jolanta Macias
mgr Jolanta Macias