

**UCHWAŁA NR XXIX/239/17
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 22 lutego 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego ARTerii - Centrum Kultury i Promocji
w Ornontowicach za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016r, poz. 446.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016r. , poz. 1047), w związku z § 18 Statutu ARTerii - Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach, zatwierdzonego Uchwałą Nr XLIX/393/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21 grudnia 2009 r. Rada Gminy Ornontowice uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe ARTerii - Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach za 2016 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, a składające się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2016 rok,
2. bilansu,
3. rachunku zysków i strat,
4. informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem przyjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Tadeusz Zientek


RADCA PRAWNY

**RADA GMINY
ORNONTOWICE**

woj. śląskie

Załącznik do Uchwały Nr XXIX/239/17

Rady Gminy Ornontowice

z dnia 22 lutego 2017 r.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

ARTeria Centrum Kultury i Promocji
ul. Zwycięstwa 26
43-178 Ornontowice

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Zadaniem i celem ARTerii jest w szczególności:

1. koordynowanie działalności w zakresie organizacji imprez kulturalnych, turystycznych i rekreacyjnych na terenie Gminy Ornontowice,
2. ochrona dziedzictwa Gminy Ornontowice jego kultywowanie, pomnażanie, promocja wewnętrzna i zewnętrzna, tak aby dziedzictwo to mogło stanowić „markę” gminy w rejonie,
3. tworzenie warunków do poznawania, kształtowania i odkrywania przez mieszkańców Ornontowic własnej tożsamości,
4. wyszukiwanie i promowanie takich walorów gminy, których wykorzystanie może stać się elementem stymulującym rozwój miejscowości oraz szansę na poprawę warunków życia mieszkańców Ornontowic,
5. programowanie walorów kulturowych, turystycznych, społecznych oraz gospodarczych gminy Ornontowice wśród mieszkańców jak również poza terenem gminy,
6. kształtowanie kompetencji kulturowej (edukacja przez i dla kultury),
7. inspirowanie i rozpowszechnianie aktywnych form udziału w kulturze.

ARTeria realizuje swoje cele i zadania m.in. poprzez:

1. dokumentowanie i opracowywanie rozmaitych elementów dziedzictwa kulturowego regionu,
2. diagnozowanie i analizę istniejących zjawisk kulturowych,
3. tworzenie programów w zakresie edukacji regionalnej, animowania kultury lokalnej,
4. tworzenie programów promujących regionalne dziedzictwo i oryginalne zjawiska kulturowe,
5. tworzenie projektów z zakresu edukacji kulturalnej oraz wychowania przez sztukę,
6. opracowanie i realizowanie projektów dotyczących promocji kultury Śląska oraz wspólnych inicjatyw z innymi gminami w kraju i zagranicą,
7. inspirowanie powstawania lokalnych przedsięwzięć kultury,
8. animowanie amatorskiego ruchu artystycznego (stymulowanie rozwoju istniejących oraz pomoc w tworzeniu nowych grup artystycznych, opieka i kontakt z twórcami indywidualnymi),
9. popularyzacja sztuki profesjonalnej,
10. organizowanie i prowadzenie grup artystycznych,
11. prowadzenie działalności reklamowo-wydawniczej,
12. inspirowanie, wspieranie i promowanie indywidualnych uzdolnień i osiągnięć mieszkańców gminy,
13. organizowanie baz danych z zakresu kultury oraz innych dziedzin pozwalających na poznawanie i promowanie tożsamości Ornontowic,

14. wydawanie i kolportaż gazety gminnej na warunkach przewidzianych w prawie prasowym, o nazwie „Głos Ornontowic”,

15. koordynowanie kontaktu z mediami,

16. redagowanie stron internetowych o tematyce związanej z Gminą Ornontowice,

17. inicjowanie, organizowanie i wspieranie różnych form zagospodarowania czasu wolnego i wypoczynku dzieci i młodzieży,

18. podejmowanie innych działań z zakresu kultury, sztuki, działalności informacyjnej i promocyjnej wynikającej z potrzeb środowiska lokalnego.

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru:

ARTeria Centrum Kultury i Promocji wpisana jest do „Rejestru Instytucji Kultury” prowadzonego przez Urząd Gminy Ornontowice pod pozycją nr 2 z datą 23.11.2009 r.

4. Czas działania jednostki:

Nieograniczony.

5. Okres sprawozdawczy:

1 styczeń 2016 r. – 31 grudzień 2016 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Suma aktywów i pasywów jest zgodna, bilans zamyka się wartością 73.496,63 zł (słownie: siedemdziesiąt trzy tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 63/100).

8. Rachunek zysków i strat:

Jest sporządzony w wersji porównawczej, który zamyka się wynikiem 14.496,82 zł (słownie: czternaście tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 82/100).

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

.....

Ornontowice, 9.02.2017 r.

.....

GLÓWNA KSIĘGOWA ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Joanna Kauczor

DYREKTOR ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczyk

Nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
	AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	19 576,47	15 050,43	A.	Kapitał (fundusz) własny	52 688,07	67 184,89
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 507,23	25 507,23
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		27 180,84
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 576,47	15 050,43	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	19 576,47	15 050,43	VI	Zysk (strata) netto	27 180,84	14 496,82
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	9 164,98	6 311,74
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 576,47	15 050,43	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	42 276,58	58 446,20	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy		33 292,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	1 672,80
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 672,80
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary		33 292,00	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	1 672,80
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	952,00	1 365,40	*	do 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	952,00	1 365,40	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	952,00	1 365,40	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	41 324,58	23 423,05	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 324,58	23 423,05	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 164,98	4 638,94
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	9 164,98	4 638,94
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 324,58	23 423,05	*	długoterminowe	9 164,98	4 638,94
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 324,58	23 423,05	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		365,75				
	Suma aktywów	61 853,05	73 496,63		Suma pasywów	61 853,05	73 496,63

Sporządził:

KLÓWNA KSIĘGOWA ARTeria
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Joanna Kauczor

Sporządzono:

Ornontowice, dnia 9 lutego 2017 r.

Podpis Dyrektora:

DYREKTOR ARTeria
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczyk

Rejon 272606335, NIP 969-11-05-231		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
nazwa i adres jednostki		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	102 400,19	123 379,24
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 416,00	48 622,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	55 984,19	74 757,24
B	Koszty działalności operacyjnej	629 785,41	749 388,77
I	Amortyzacja	3 994,41	7 527,24
II	Zużycie materiałów i energii	127 364,63	123 363,54
III	Usługi obce	69 676,59	176 100,82
IV	Podatki i opłaty	18 802,86	21 294,32
V	Wynagrodzenia	334 893,23	323 423,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 531,64	50 011,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 522,05	47 640,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		28,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-527 385,22	-626 009,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	554 486,06	640 480,35
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	549 100,00	632 700,00
III	Inne przychody operacyjne	5 386,06	7 780,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	51,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		51,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	27 100,84	14 419,82
G	Przychody finansowe	80,00	77,00
I	Odsetki, w tym:		
	- Od jednostek powiązanych		
II	Inne	80,00	77,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	27 180,84	14 496,82
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	27 180,84	14 496,82
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	27 180,84	14 496,82

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA ARTeria
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Joanna Kauczor

Sporządzono:

Ornontowice, 9.02.2017 r.

Podpis Dyrektora:

DYREKTOR ARTerii
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczyk

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXIX/239/17
Rady Gminy Ornontowice
z dnia 22 lutego 2017 r.

Informacja dodatkowa ARTeria Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 48 ustawy o rachunkowości:

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W ARTerii stosowano amortyzację liniową, odpisywaną raz na koniec roku, a w stosunku do środków trwałych o wartości poniżej 3.500,00 zł stosowano odpisy jednorazowe.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok 2015 i za rok obrotowy 2016 są wielkościami porównywalnymi.

5. Informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Wartość brutto, umorzenie

Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie (-)	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe	139 854,83 zł	-----	-----	124 804,40 zł	15 050,43 zł

Pozostałe środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe WNiP	9 820,40 zł	3 001,20 zł	----	12 821,60 zł
2.	Pozostałe środki trwałe	301 096,10 zł	14 600,58 zł	4 983,33 zł	310 713,35 zł

2. Wartość wieczystego użytkowania gruntu.

nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

nie dotyczy

4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

nie dotyczy

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

nie dotyczy

7. Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy.

nie dotyczy

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a.) do 1 roku,
- b.) od 1 do 5 lat,

c.)ponad 5 lat,

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

nie dotyczy

12. Zobowiązanie warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

nie dotyczy

III.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy.

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

a.)zużycie materiałów i energii,

nie dotyczy

b.)usługi obce,

nie dotyczy

c.)wynagrodzenia,

nie dotyczy

d.)świadczenia na rzecz pracowników,

nie dotyczy

e.)amortyzację,

nie dotyczy

jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie dotyczy

IV.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

nie dotyczy

V.

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

a.) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

b.) procentowym udziale,

nie dotyczy

c.) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,

nie dotyczy

d.) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

nie dotyczy

e.) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

nie dotyczy

f.) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,

nie dotyczy

g.) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

nie dotyczy

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub wspólnikami.

nie dotyczy

6. Transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

nie dotyczy

VI.

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

nie dotyczy

2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów.

nie dotyczy

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką o:

a.) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,

nie dotyczy

b.) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,

nie dotyczy

kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

nie dotyczy

SKŁÓWNA KSIĘGOWA ARTeri
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr Joanna Kauczor

DYREKTOR ARTeri
Centrum Kultury i Promocji
w ORNONTOWICACH
mgr inż. Aleksandra Malczyk

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Zientek

