

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY STARA BIAŁA**

z dnia ..... 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej z/s  
w Białej za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej za rok 2016 na który składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2016 w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej, stanowiąca załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Stara Biała

z dnia ..... 2017 r.

### BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

Aktywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>128.303,03</b>	<b>146.536,86</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>128.303,03</b>	<b>146.536,86</b>
1.	Środki trwałe	128.303,03	146.536,86
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54.990,92	53.578,04
	c) urządzenia techniczne i maszyny	57.564,17	46.580,09
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	15.747,94	46.378,73
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>24.993,63</b>	<b>11.113,09</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń w tym:		
	- podatek VAT		
	- rozrachunki z pracownikami		
	- wynagrodzenia		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>21.230,57</b>	<b>7.727,88</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21.230,57	7.727,88
	a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21.230,57	7.727,88
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	21.230,57	7.727,88
	- inne środki pieniężne w kasie		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3.763,06</b>	<b>3.385,21</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>153.296,66</b>	<b>157.649,95</b>

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Biała, 26.03.2017 r.

podpis kierownika  
jednostki

## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

Pasywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-33.302,49</b>	<b>-67.329,55</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21.346,27	-33.302,49
VIII.	Zysk (strata) netto	-11.956,22	-34.027,06
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr.(wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>186.599,15</b>	<b>224.979,50</b>
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	58.296,12	79.749,27
1.	Wobec pozostałych jednostek	58.296,12	79.749,27
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	412,70	21.769,71
	- do 12 miesięcy	412,70	21.769,71
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39.575,09	37.746,35
	- podatek	7.101,00	1.998,00
	- ZUS	32.474,09	35.748,35
	- PFRON		
	h) z tytułu wynagrodzeń	18.036,73	19.461,72
	i) inne	271,60	771,49
2.	Fundusze specjalne		
II.	Rozliczenia międzyokresowe	128.303,03	145.230,23
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	128.303,03	145.230,23
	- długoterminowe	128.303,03	145.230,23
	- krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>		<b>153.296,66</b>	<b>157.649,95</b>

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

Biała, dnia 26.03.2017 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Stara Biała

z dnia ..... 2017 r.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2015	2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym</b>	<b>1.204.431,50</b>	<b>1.367.802,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	6.981,50	14.822,00
II	Dotacja organizatora	1.197.450,00	1.352.980,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.233.540,24</b>	<b>1.419.804,95</b>
I.	Amortyzacja	15.210,19	16.766,17
II.	Zużycie materiałów i energii	177.249,65	200.732,70
III.	Usługi obce	452.292,46	536.909,63
IV.	Podatki i opłaty w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	472.745,10	534.157,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70.927,33	79.074,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	45.115,51	52.164,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	<b>-29.108,74</b>	<b>-52.002,95</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15.960,19</b>	<b>16.766,17</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	15.960,19	16.766,17
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E)</b>	<b>-13.148,55</b>	<b>-35.236,78</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.810,99</b>	<b>1.209,72</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki w tym:	10,99	9,72
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	1.800,00	1.200,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>618,66</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	618,66	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-11.956,22</b>	<b>-34.027,06</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-11.956,22</b>	<b>-34.027,06</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-11.956,22</b>	<b>-34.027,06</b>

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

Biała, dnia 26.03.2017 r.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Stara Biała

z dnia ..... 2017 r.

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016 W GMINNYM OŚRODKU KULTURY I SPORTU W STAREJ BIAŁEJ Z/S W BIAŁEJ**

### **A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej powstał w 2011 r. na podstawie Uchwały nr 40/VI/11 Rady Gminy Stara Biała z dnia 26 maja 2011 r. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej – to Samorządowa Instytucja Kultury, posiadająca osobowość prawną, wpisana w księdze rejestrowej pod numerem 2.
2. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu świadczy usługi w zakresie upowszechniania kultury i sportu organizując imprezy sportowe i kulturalne na terenie gminy Stara Biała.
3. Działalność merytoryczna i finansowa oparta jest na planie finansowym, zatwierdzonym przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu.
4. Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 nie podlega obowiązkowi badania ponieważ nie spełnia wymogów art.64.ust 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnienia okoliczności wskazujących na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.
6. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że: do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminny Ośrodek Kultury i Sportu stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, wszystkie środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
7. Księgi rachunkowe są prowadzone systemem komputerowym (Program „Symfonia FK”), zgodnie z przyjętymi zasadami w ustawie o rachunkowości.

*Bilans sporządzony jest za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.*

**B. DODATKOWA INFORMACJA I OBJAŚNIENIA**

**AKTYWA**

1. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynosi **263.688,48** i umorzenia **117.151,62**  
Wartość netto środków trwałych wynosi: **146.536,86**  
W roku 2016 zostały zakupione następujące środki trwałe:  
– zakup instrumentów dla Gminnej Orkiestry Dętej - o łącznej wartości 35.000,00zł.  
Wartość środków trwałych i umorzenia przedstawia Załącznik Nr 1 do niniejszej informacji
2. Należności krótkoterminowe o wartości **0,00**  
Szczegółowy wykaz należności przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.
3. Inwestycje krótkoterminowe o wartości **0,00**
4. Rozliczenia międzyokresowe przedstawione w załączniku Nr 8 **3.385,21**
5. Środki pieniężne na rachunku bankowym **7.727,88**

**Suma aktywów na dzień 31.12.2016 r. wynosi 157.649,95**

**PASYWA**

1. Rok obrotowy 2016 jednostka zakończyła stratą w wysokości **34.027,06**  
Powyższe dane zostały umieszczone w załączniku nr 3 do informacji dodatkowej.
2. Strata z lat ubiegłych **33.302,49**
3. Zobowiązania **79.749,27**  
Stan zobowiązań przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszej informacji  
– zobowiązania wobec dostawców 21.769,71  
– z tytułu podatku dochodowego 1.998,00  
– zobowiązania wobec ZUS 35.748,35  
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 19.461,72  
– pozostałe zobowiązania 771,49  
Wszystkie w/w zobowiązania powstały na koniec 2016 roku, termin zapłaty to styczeń i luty 2017 r. Załącznik nr 5 przedstawia okres wymagalności spłaty zobowiązań.
4. Rozliczenia międzyokresowe przedstawione w załączniku nr 8 **145.230,23**

**Suma pasywów na dzień 31.12.2016 r. wynosi 157.649,95**

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Uzyskane przychody w roku 2016 ogółem wynoszą	<b>32.797,89</b>
w tym:	
- przychody Gminna Orkiestra Dęta	1.500,00
- przychody świetlice wiejskie	3.522,00
- przychody finansowe	1.209,72
- pozostałe przychody operacyjne	16.766,17
- przychody ZOS	9.300,00
- pozostała sprzedaż	500,00
2. Uzyskana dotacja z Urzędu Gminy na działalność instytucji w roku 2016 wynosi	<b>1.345.000,00</b>
3. Dotacja z Urzędu Gminy na dofinansowanie przeglądu	<b>7.980,00</b>
4. Załącznik Nr 6 przedstawia koszty w układzie rodzajowym w kwocie	<b>1.419.804,95</b>
5. Załącznik Nr 7 przedstawia stan zatrudnienia ogółem .	
Zatrudnienie wynosi	<b>7 osób</b>
w tym:	
– stanowiska robotnicze	5 osoby
– stanowiska administracyjne	2 osoby
Na podstawie w/w składników przychodów i kosztów wynik przedstawia się następująco:	
– przychody z działalności	32.797,89
– dotacja	1.345.000,00
– dotacja celowa na organizację przeglądu	7.980,00
<b>razem przychody</b>	<b>1.385.777,89</b>
– koszty rodzajowe	1.419.804,95
– koszty finansowe	0,00
<b>razem koszty</b>	<b>1.419.804,95</b>
<b><u>Wynik finansowy 2016</u></b>	<b><u>-34.027,06</u></b>

W informacji dodatkowej zostały omówione wszystkie pozycje zawarte w bilansie po stronie aktywów i pasywów oraz w rachunku zysków i strat.

Obroty aktywów i pasywów wynoszą **157.649,95** wynik finansowy ujemny **34.027,06**

Biała, 29.03.2017 r.

Sporządziła:

Zatwierdził:

.....  
(Główny księgowy GOKiS)

.....  
(Dyrektor GOKiS)

**ZMIANY W STANIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**  
w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwale WNiP	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Razem środki trwale (3 do 7)	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
<b>A.</b>	<b>Wartość ewidencyjna na 01.01.2016 r.</b>		<b>56.515,00</b>	<b>84.422,48</b>		<b>87.751,00</b>	<b>228.688,48</b>		
1.	+ zwiększenia					35.000,00	35.000,00		
2.	- zmniejszenia								
<b>3.</b>	<b>Stan na 31.12.2016 r. (A + 1 – 2)</b>		<b>56.515,00</b>	<b>84.422,48</b>		<b>122.751,00</b>	<b>263.688,48</b>		
<b>B.</b>	<b>Umorzenie na 01.01.2016 r.</b>		<b>1.524,08</b>	<b>26.858,31</b>		<b>72.003,06</b>	<b>100.385,45</b>		
4.	+ planowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) za okres sprawozdawczy		1.412,88	10.984,08		4.369,21	16.766,17		
5.	+ nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) za okres sprawozdawczy								
6.	+ pozostałe zwiększenia za okres sprawozdawczy								
7.	- zmniejszenia umorzeń (np.z tyt. sprzedaży, likwidacji środków trw.)								
<b>8.</b>	<b>Stan na 31.12.2016 r. (B + 4 + 5 + 6 – 7)</b>		<b>2.936,96</b>	<b>37.842,39</b>		<b>76.372,27</b>	<b>117.151,62</b>		
<b>C.</b>	<b>Wartość ewidencyjna netto (A.3 – B.8)</b>		<b>53.578,04</b>	<b>46.580,09</b>		<b>46.378,73</b>	<b>146.536,86</b>		
<b>D.</b>	<b>Stopień zużycia w % (B.8 : A.3)</b>		5,20	44,83		62,22	44,43		

Biała, 16.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki



Załącznik Nr 2  
do informacji dodatkowej

### ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZA ROK 2016

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa kontrahenta</b>	<b>Kwota należności</b>
1.	Należności od dostawców	0,00
<b>Razem należności na dzień 31.12.2016 r.</b>		<b>0,00</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU) ZA ROK 2016**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
Wynik finansowy za rok 2016	<b>-34.027,06</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZA ROK 2016**  
**Konto 202, 220, 230, 234, 249**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa kontrahenta</b>	<b>Kwota zobowiązań</b>
1.	Zobowiązania wobec dostawców i odbiorców	21.769,71
2.	Urząd Skarbowy z tytułu podatku dochodowego	1.998,00
3.	ZUS-Płock z tytułu składek	35.748,35
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19.461,72
5.	Inne zobowiązania	771,49
<b>Razem zobowiązania na dzień 31.12.2016 r.</b>		<b>79.749,27</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

## OKRES WYMAGALNOŚCI

Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Powyżej 3 lat do 5 lat			
	Stan na						początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>								
a) z tytułu dostaw i usług								
b) inne	0,00	0,00					0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek:</b>	<b>58.296,12</b>	<b>79.749,27</b>					<b>58.296,12</b>	<b>79.749,27</b>
a) kredyty i pożyczki	0,00						0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c) inne zobowiązania finansowe								
d) z tytułu dostaw i usług	412,70	21.769,71					412,70	21.769,71
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00						0,00	
f) zobowiązania wekslowe								
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39.575,09	37.746,35					39.575,09	37.746,35
h) z tytułu wynagrodzeń	18.036,73	19.461,72					18.036,73	19.461,72
i) inne	271,60	771,49					271,60	771,49
<b>Razem</b>	<b>58.296,12</b>	<b>79.749,27</b>					<b>58.296,12</b>	<b>79.749,27</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

### KOSZTY RODZAJOWE ZBIORCZO

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2016</b>
Amortyzacja	16.766,17
Zużycie materiałów i energii	200.732,70
Usługi obce	536.909,63
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenia	534.157,51
Ubezpieczenia i inne świadczenia	79.074,81
Pozostałe koszty rodzajowe	52.164,13
<b>Ogółem</b>	<b>1.419.804,95</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

### ZATRUDNIENIE NA PODSTAWIE UMOWY O PRACĘ W ROKU 2016

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r.
Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
Uczniowie	-
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-
<b>Ogółem na koniec 2016 roku</b>	<b>7</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**ZESTAWIENIE ROZLICZEN MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH  
na dzień 31.12.2016 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Kwota</b>
1.	Plakat	-1.306,63
2.	Zestawy nagłaśniające	5.261,81
3.	Piłkochwyty Dziarnowo	23.855,49
4.	Kosiarka z oprzyrządowaniem	40.060,41
5.	Saksofony	8.158,54
6.	Areator	4.103,24
7.	Piłkochwyty Maszewo	29.722,55
8.	Kosiarka	2.416,44
9.	Tuby	32.958,38
<b>Razem na dzień 31.12.2016 r.</b>		<b>145.230,23</b>

**ZESTAWIENIE ROZLICZEN MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH  
na dzień 31.12.2016 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Kwota</b>
1.	Ubezpieczenie majątku	1.260,88
2.	Program antywirusowy	0,00
3.	Ubezpieczenie zespołu START	1.031,39
4.	Ubezpieczenie zespołu AMATOR	541,90
5.	Symfopakiet	551,04
<b>Razem na dzień 31.12.2016 r.</b>		<b>3.385,21</b>

Biała, dnia 26.03.2017 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

## **UZASADNIENIE**

Ustawa o rachunkowości nakłada obowiązek zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego przez organ, który utworzył instytucję.

Wobec powyższego zachodzi konieczność podjęcia przedmiotowej uchwały.