

Uchwała Nr 381/2018
Zarządu Powiatu Pińczowskiego
z dnia 12 kwietnia 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2017 poz. 1868 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.) Zarząd Powiatu uchwała co następuje:

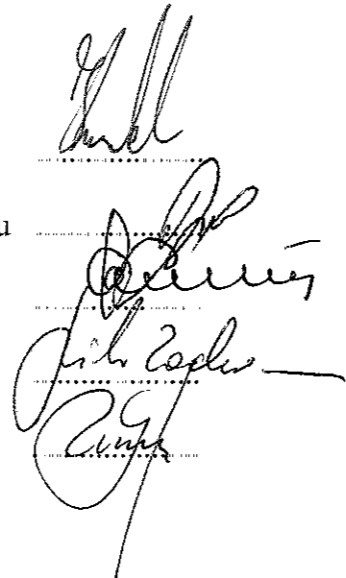
§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 rok przedłożone przez Dyrektora Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat wariant porównawczy, dodatkowej informacji.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu:

1. P. Zbigniew Kierkowski – Przewodniczący Zarządu
2. P. Ryszard Barna – Z-ca Przewodniczącego Zarządu
3. P. Marek Długosz – Członek Zarządu
4. P. Piotr Zachariasz – Członek Zarządu
5. P. Zbigniew Szczepański – Członek Zarządu



BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny		-9089,45	-205,99
I Wartości niematerialne i prawne (art 3 ust. 1 pkt 1)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		17292,43	-9089,45
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				II Kapitał (fundusz) zapasowy			
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		0,00	0,00	V Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1 Środki trwałe (art. 3 ust 1 pkt 15)		0,00	0,00	VI Zysk (strata) netto		-26 381,88	8883,46
a) grunty				B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		26207,83	27060,41
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny				1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)			
d) środki transportu				2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0 00	0 00
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
				* krótkoterminowe			
2 Środki trwałe w budowie (art 3 ust 1 pkt 16)				3 Pozostałe rezerwy		0 00	0 00
3 zaliczki na środki trwałe w budowie				* długoterminowe			
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0 00	* krótkoterminowe			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0 00
2 inne rozliczenia międzyokresowe				1 wobec pozostałych jednostek		0,00	0 00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		17118,38	26854,42	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		0,00	0,00	d) inne			
1 Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		25622,83	26550,41
2 Półprodukty i produkty w toku				1 Wobec pozostałych jednostek		25622,83	26550 41
3 Produkty gotowe				a) Kredyty i pożyczki			
				b) inne zobowiązania finansowe			
4 Towary				c) zobowiązania z tytułu dostaw:		15676,51	14434,39
5 Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy			
II Należności krótkoterminowe (art 3 ust 1 pkt 18c)		1000,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy		15676,51	14434,39
1 Należności od pozostałych jednostek		1000,00	0,00	d) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1000,00	0,00	e) zobowiązania wekslowe			
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) z tytułu podatków cel ubezpieczeń i innych świadczeń		9946,32	12116,02
c) inne				g) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne		0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		16118,38	26854,42	2. fundusze specjalne			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		16118,38	26854,42	IV Rozliczenia międzyokresowe		585,00	510,00
a) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1 Inne rozliczenia międzyokresowe (art 39 ust. 2, art. 41)		585 00	510,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		16118,38	26 854,42	* krótkoterminowe		585,00	510,00
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		16118,38	26 854,42				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		17118,38	26854,42	Suma pasywów		17118,38	26854,42

Główny Księgowy

mgr Magdalena Staniszewska
sprawozdanie

Pińczów 28.03 2018
miejscowość data

DYREKTORA
mgr Miłoch Kłamiński

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

	za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	398729,25	449724,50
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	70729,25	97724,50
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV Dotacje i dofinansow dział podstawowej	328000,00	352000,00
B Koszty działalności operacyjnej	432135,83	440878,71
I Amortyzacja	0,00	0,00
II Zużycie materiałów i energii	26895,64	66008,28
III Usługi obce	166729,37	93400,32
IV Podatki i opłaty	81,00	108,00
V Wynagrodzenia	184421,90	216458,03
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42942,37	50221,52
VII Pozostałe koszty rodzajowe	11065,55	14682,56
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-33406,58	8845,79
D Pozostałe przychody operacyjne	6996,65	0,00
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II Dotacje		
III Inne przychody operacyjne	6996,65	
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26409,93	8845,79
G Przychody finansowe	28,05	37,67
I Odsetki	28,05	37,67
II Inne		
H Koszty finansowe	0,00	0,00
I Odsetki		
II Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-26381,88	8883,46
J Podatek dochodowy		
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto	-26381,88	8883,46

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Stankiewicz

Pińczów, 28.03.2018
miejsowość i data

DYREKTOR

mgr Michał Kłamiński

za rok 2017

1. Powiatowy Ośrodek Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie

ul. Żwirki i Wigury 40

28-400 Pińczów

NIP: 662-18-18-361

Regon: 360570230

Powiatowy Ośrodek Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Został utworzony na mocy uchwały Rady Powiatu w Pińczowie Nr XLIX/246/2014 z dnia 25 września 2014 r. Organizatorem dla POKSTiR jest Powiat Pińczowski. Instytucja wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora pod Nr 2. Nadzór bezpośredni nad Powiatowym Ośrodkiem Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji sprawuje Starosta Powiatu Pińczowskiego.

Od marca 2015 roku funkcje Dyrektora Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie pełni Pan Michał Kłamiński. Podstawowym celem działalności Ośrodka jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej oraz zaspokajającej potrzeby mieszkańców Powiatu Pińczowskiego w zakresie kultury i sportu-upowszechnianie i promocję lokalnego dziedzictwa kultury, edukacja, wychowanie przez sztukę oraz propagowanie wśród mieszkańców kultury i wiedzy oraz sportu, a także współdziałanie w rozwoju kultury fizycznej ze szkołami i placówkami oświatowymi, stowarzyszeniami kultury fizycznej, klubami sportowymi i innymi jednostkami oraz udzielanie im pomocy w realizacji zadań.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., składa się z rachunku zysków i strat zamykającego się wynikiem dodatnim /zysk/ w wysokości 8 883,46 oraz bilansu zamykającym się sumami aktywów i pasywów w wysokości 26 854,42.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działania jednostki, oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

4. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. Dane liczbowe zostały wykazane w złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

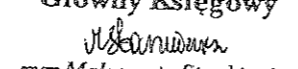
- Ośrodek nie posiada własnych środków trwałych. Majątek jest użytkowany na podstawie umowy dzierżawy nieruchomości zawartej z Powiatem Pińczowskim.
- Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty. Na należności zagrożone w spłacie tworzy się odpisy aktualizacyjne.

- Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia w kwocie wymaganej zapłaty. Jednostka nie tworzy rezerwy na odprawy emerytalno- rentowe i nagrody jubileuszowe
- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy wpływają ponadto:
 - pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną
 - przychody i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

Pińczów 28.03.2018

DYREKTOR

mgr Michał Kłamiński

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Stankiewicz

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Powiatowy Ośrodek Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie nie posiada własnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Dane o strukturze kapitału

Zysk za 2017 rok w wysokości 8 883,46 zł zostanie przeznaczony na pokrycie straty za 2016r.

Zmiana funduszy w 2017 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		-9 089,45	-9 089,45
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	8 883,46	8 883,46
- pokrycie straty		8 883,46	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego		-205,99	-205,99

Propozycja pokrycia straty za 2016 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)	9 089,45
2. Strata netto za rok obrotowy	0,00
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	9 089,45
4. Proponowane źródła pokrycia straty	8 883,46
- kapitał/fundusz rezerwowo	8 883,46
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	0,00
5. Niepokryta strata (3-4)	205,99

Dane o strukturze zapasów

Ośrodek nie posiada zapasów magazynowych.

Należności krótkoterminowe nie występują

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na koniec 2017 roku wynosił 26 854,42 zł zgodnie z kwartalnym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2017 roku.

Odpisy aktualizacyjne należności nie wystąpiły

Zobowiązania długoterminowe nie występują

Zobowiązania krótkoterminowe

Tytuł zobowiązania	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 434,39
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 116,02
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0
Razem	26 550,41

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuł	Kwota
Otrzymane zaliczki na poczet wykonania usług w następnym okresie sprawozdawczym	510,00
Razem	510,00

II. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji

1. Przychody Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie w 2017 roku wyniosły:

- Przychody ze sprzedaży 97 724,50 zł

Wykazana z rachunku zysków i strat sprzedaż dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie. Cała sprzedaż skierowana była na teren kraju.

- Dotacja podmiotowa wynosiła 352 000,00 zł w tym:
 - Powiat Pińczowski 200 000,00 zł
 - Gmina Pińczów 152 000,00 zł
- Przychody finansowe - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych 37,67 zł

2. Koszty Powiatowego Ośrodka Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie w 2017 roku wyniosły:

Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	66 008,28
Usługi obce	93 400,32
Podatki i opłaty	108,00
Wynagrodzenia	216 458,03
Ubezpieczenia społeczne i inne	50 221,52
Pozostałe koszty rodzajowe	14 682,56
Pozostałe koszty operacyjne	0,00

III. Informacje dotyczące zatrudnienia

Na dzień 31.12.2017 roku w Powiatowym Ośrodku Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Pińczowie zatrudnienie wynosiło:

6 osób zatrudnionych na umowę o pracę na czas nieokreślony (w tym 5 osób na pełnych etatach i 1 osoba na 1/2 etatu), 3 osoby na umowę zlecenie oraz 2 osoby na stażu z PUP w Pińczowie.

Przeciętna liczba etatów w 2017 roku wynosiła 5,6 etatu.

Pińczów, 28.03.2018

DYREKTOR
mgr Michał Klamirski

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Stankiewicz