

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Książkach
za 2016 rok**

Objaśnienia do bilansu

I. Aktywa trwałe

W roku 2016, w związku z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów informującymi iż umowy użyczenia obiektów pod działalność instytucji kultury nie rodzą skutków przyjęcia ich na stan majątku w tych instytucjach oraz na podstawie pisma Wójta Gminy Książki nr F.3224.01.02.2017, przeksięgowano wartość netto otrzymanych w użyczenie budynków do ewidencji pozabilansowej.

Szczegółowe informacje dotyczące środków trwałych zawiera tabela „Majątek trwały – wg pozycji bilansowych”.

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2016r. – **146490,80 zł.**

II. Aktywa obrotowe

Środki pieniężne na rachunku bankowym w dniu 31.12.2016r – **799,48 zł**

Razem aktywa : 147290,28 zł

III. Pasywa

1. Kapitał (fundusz) własny: **383,71 zł**, w tym:

- fundusz instytucji (0,00 zł)
- fundusz rezerwowy (678,16 zł)
- strata za 2016 rok (294,45 zł)

2. Zobowiązania krótkoterminowe: **504,52 zł**, w tym:

- zobowiązanie niewymagalne wobec Stowarzyszenia Autorów Zaiaks z tytułu publicznego odtwarzania utworów muzycznych i słowno-muzycznych w kwocie 269,37 zł,
- zobowiązanie niewymagalne wobec Związku Producentów Audio Video z tytułu odtwarzania nagrań muzycznych w kwocie 35,67 zł,
- zobowiązanie wobec organizatora z tytułu niewykorzystanych środków finansowych w 2016r. w kwocie 199,48 zł.

3. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe: **600,00 zł**, tj. przychód roku 2017.

4. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe: **145802,05 zł**, w tym :

- 12266,50 zł – wartość netto środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie zakupu sceny przenośnej,
- 130348,05 – wartość netto nakładów na remont środków trwałych,
- 3187,50 – wartość netto nieodpłatnie otrzymanego zamku dmuchanego.

Razem pasywa : 147290,28 zł

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

Strata za 2016 rok w kwocie **294,45 zł** zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji.

Książki, dnia 14.02.2017r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
H. Nowak
mgr Halina Nowak
Gł. Księgowa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
Jerzy Cyran
Jerzy Cyran
Dyrektor GOK