

ZARZĄDZENIE NR 20/2018
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu za 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r., poz. 395 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2017.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2017r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie Regon: 340536310		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	575.615,39	312.565,03		578.294,53	314.254,8
A. Aktywa trwale			A. Fundusz		
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	577.016,69	315.244,17
II. Rzeczowe aktywa trwale			II. Wynik finansowy netto	1.277,84	-989,37
1. Środki trwale	575.615,39	312.565,03	1.1. Zysk netto (+)	1.277,84	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-989,37
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	575.615,39	312.565,03	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5.928,40	7.720,25
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	5.928,40	7.720,25
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.928,40	7.499,25
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		221,00
B. Aktywa obrotowe	8.607,54	9.410,02	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe		

			zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	700,00	152,7	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	700,00		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności		152,7	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	7.907,54	9.257,32	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7.907,54	9.257,32			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	584.222,93	321.975,05		584.222,93	321.975,05

A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	3.341,71
2. Umorzenie środków trwałych	-	186405,94
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	250.600,53
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Głównego Ośrodka
Kultury, Przemocy i Retrospekcji
w Warzobie

mgr Jan Stepień

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2017

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31.12.2016	31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	607 600,00	717 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	607 600,00	717 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	638 028,20	748 933,13
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	277 057,99	306 952,86
III. Usługi obce	47 742,99	82 303,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	251 268,87	294 541,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 151,87	59 514,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 806,48	5 620,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-30 428,20	-31 933,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 667,63	30 893,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	31 667,63	30 893,35
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 (C+D-E)	1 239,43	-1 039,78
G. Przychody finansowe	38,41	50,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	38,41	50,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,01
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		0,01
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 277,84	-989,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	1 277,84	-989,37
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 277,84	-989,37

Główny Księgowy

Sporządzono dnia:

30.03.2018

DIREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Gminy Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 1?

Numer identyfikacyjny REGON

340536310

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2017

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	595 742,16	577 016,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-64,14	1 277,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-64,14	1 277,84
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	18 661,33	263 050,36
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	18 661,33	263 050,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	577 016,69	315 244,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	1 277,84	
1. zysk netto (+)	1 277,84	
2. strata netto (-)		-989,37
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	578 294,53	314 254,80

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur
(główny księgowy)

2018.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubie

(kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak