

Zarządzenie Nr 86/2018
Wójta Gminy Niechlów
z dnia 29 czerwca 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2017. 1875 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2018. 395 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. 2017.862 ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2017 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2017 r.
3. Informację dodatkową

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
GMINY NIECHLÓW
Beata Pona
Beata Pona

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS 06-29 2018 (KOREKTA)		Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIWCHLOWIE		sporządzony na dzień 31.12.2017r.		WÓJT GMINY NIECHLÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 932915732		31.12.2017r. dz. 28.04.2018r.			
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2016r.	Stan na koniec 31.12.2017r.	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2016r.	Stan na koniec 31.12.2017r.
A. AKTYWA TRWAŁE	103 587,52	96 347,84	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	124 188,44	98 762,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	121 851,58	119 392,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	103 587,52	96 347,84	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerowe)	0,00	4 795,82
1. Środki trwałe	98 667,52	91 427,84	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	2 336,86	-25 425,80
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 483,03	68 414,37	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 854,77	1 978,40
d) Środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	26 184,49	23 013,47	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	4 920,00	4 920,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
3. Od pozostałych jednostek					0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
inne długoterminowe aktywa finansowe			e) inne	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 854,77	1 978,40
udziały i akcje			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
udziały i akcje			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 812,84	1 971,38
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 812,84	1 971,38
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	1 812,84	1 971,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			powyżej 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
B. AKTYWA OBROTOWE	22 455,69	4 393,20	f) zobowiązania wekslowe		
I. Zapasy	0,00	0,00	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016r.	Stan na koniec 31.12.2017r.	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2016r.	Stan na koniec 31.12.2017r.
1.	Materiały	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			i)	inne	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			3.	Fundusze specjalne	41,93	7,02
4.	Towary			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			1.	Ujemna wartość firmy		
II.	Należności krótkoterminowe	750,00	802,10	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
	do 12 miesięcy						
	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek	750,00	802,10				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	750,00	802,10				
	do 12 miesięcy	750,00	802,10				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	21 705,69	3 591,10				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 705,69	3 591,10				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 705,69	3 591,10				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 705,69	3 591,10				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		126 043,21	100 741,04	PASYWA RAZEM		126 043,21	100 741,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aldona Koczorowska

(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Kultury

56-215 NIECHLÓW

ul. Dworcowa 9

NIP 693-2018-06-29 REGON 932915732

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W NIECHLÓWIE

mgr Katarzyna Kurdek

(kierownik jednostki)

P. Skarbnik

Załącznik
do Zarządzenia Nr 86/2018
Wójta Gminy Niechlów
z dnia 29 czerwca 2018 r.

2018-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2017r.	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIECHLOWIE			WÓJT GMINY NIECHLÓW	
Nr identyfikacyjny REGON 932915732		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017r.	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 091,03	49 954,60	
	- od jednostek powiązanych			
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody z działalności statutowej	36 091,03	49 954,60	
B.	Koszty działalności operacyjnej	340 190,58	420 670,74	
I.	Amortyzacja	19 026,92	17 226,57	
II.	Zużycie materiałów i energii	87 007,51	130 628,00	
III.	Usługi obce	23 548,06	34 383,32	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 161,80	8 232,30	
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	170 427,63	191 935,88	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 689,68	36 617,66	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 328,98	1 647,01	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-304 099,55	-370 716,14	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	306 530,00	345 841,00	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje	303 000,00	326 831,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	3 530,00	19 010,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	558,80	
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		558,80	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 430,45	-25 433,94	
G.	Przychody finansowe	2,48	8,14	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	0,00	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:	2,48	8,14	
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V.	Inne			

		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017r.
H.	Koszty finansowe	96,07	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	96,07	
I.	Zysk (strata) brutto (F +G - H)	2 336,86	-25 425,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	2 336,86	-25 425,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aliona K...

(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Kultury

56-215 NIECHLÓW

ul. Dworcowa 9

NIP 693-2018-93-26 REGON 932915732

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W NIECHLÓWIE

mgr Katarzyna Kurdek

(kierownik jednostki)

P. Skarbnik

Załącznik
do Zarządzenia Nr 86/2018
Wójta Gminy Niechlów
z dnia 29 czerwca 2018 r.



Informacja dodatkowa

2132/2018

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 czerwca 2003r rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (tekst jednolity Dz.U.2016 poz.1047).

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r

1. Informacje ogólne

- I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:
- od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4"
 - od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania.
 - powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji środków trwałych.

II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :

ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.

III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów
wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy
amortyzacyjne/umorzeniowe/

zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów
wytworzenia

należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .

IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu

AKTYWA

III. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku	3.591,10
W tym : rachunek bieżący	3.584,08
rachunek f. Socjalnego	7,02

Pozycje uzupełniające do bilansu :

Umorzenie środków trwałych	- 425.386,69
Umorzenie pozostałych śr.trwałych	- 142.961,17

3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

I. W pozostałych kosztach

Poz.B.VII. ujęto:	- 1.647,01
koszty podróży służbowych	- 791,73
ubezpieczenie majątku	- 180,01
ubezpieczenie grupowe (zawody sportowe)	- 675,27

II. Pozostałe koszty operacyjne

tytuł wykonawczy-decyzja Komendanta - Powiatowego PSP w Górze	- 558,80
--	----------

III. Przychody ze działalności statutowej

Poz.A.IV. ujęto:	-
za wynajem sali	- 8.832,00
za sprzedaż energii cieplnej	- 7.755,30
za energię elektryczną	- 2.439,39
za wodę, ścieki	- 774,05
za wypożyczenie sprzętu, butli	- 180,00
za udział w zawodach wędkarskich	- 540,00
agencja pocztowa	- 7.292,86
wpłaty na sekcję mażoretki	- 21.341,00

IV. Pozostałe przychody operacyjne

Poz.D.	- 345.841,00
ujęto dotacje :	
w tym : UG Niechlów	- 323.003,00
Działaj Lokalnie	- 3.828,00
darowizna pieniężna	- 19.010,00

V. Przychody finansowe

ujęto kapitalizację odsetek bankowych -	8,14
---	------

Strata w wysokości **25.433,94zł.** zostanie pokryta w 2018r. z Funduszu rezerwowego w wysokości 4.795,82 zł. oraz z Funduszu instytucji kultury w wysokości 20.638,12 zł.

Niechlów, 2018.03.26

GŁÓWNY KASJER

[Signature]
mgr Andrzej M. [Signature]

Gminny Ośrodek Kultury
56-215 NIECHLÓW
ul. Dworcowa 9
NIP 893-20-13-300 REGON 932915732

p.o. DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W NIECHLÓWIE
[Signature]
mgr Katarzyna Kurdek

