

ZARZĄDZENIE NR 31/2019
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r.poz. 1983, 1608 i z 2019 r. poz. 115) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2018.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2018r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.

§ 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 31.12.2018r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	312.565,03	327.932,53		314.254,80	329.685,87
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	315.244,17	329.622,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-989,37	63,57
1. Środki trwałe	312.565,03	327.932,53			63,57
1.1. Grunty			1.1. Zysk netto (+)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	312.565,03	327.932,53	1.2. Strata netto (-)	-989,37	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.4. Środki transportu			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.5. Inne środki trwałe			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			VI. Inne		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			B. Fundusze celowe		
III. Należności długoterminowe			1.1.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.2.		
1.1. Akcje i udziały			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7.720,25	6.651,08
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	7.720,25	6.651,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7.499,25	6.641,08
B. Aktywa obrotowe	9.410,02	8404,42	1.2. zobowiązania wobec budżetów	221,00	10,00
I. Zapasy			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.1. Materiały			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
			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	152,70	3.400,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			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	152,70	3.400,00	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	9.257,32	5.004,42	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9.257,32	5.004,42			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	321.975,05	336.336,95		321.975,05	336.336,95

A. Objaśnienia- 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	-	171.038,44
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	263.929,09
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy
Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubiu
mgr Marek Fandrejewski

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31-12-2018

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2017	31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	717 000,00	688 000,00
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	717 000,00	688 000,00
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	748 933,13	723 299,04
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	306 952,86	341 235,98
III.	Usługi obce	82 303,51	85 520,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	294 541,55	242 007,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 514,43	49 595,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 620,78	4 939,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-31 933,13	-35 299,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	30 893,35	35 290,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	30 893,35	35 290,59
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)	-1 039,78	-8,45
G.	Przychody finansowe	50,42	72,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	50,42	72,02
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,01	0,00
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)	-989,37	63,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-989,37	63,57
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-989,37	63,57

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubinie

Sporządzono dnia:

28-03-2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 17

Numer identyfikacyjny REGON

340536310

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2018

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	577 016,69	315 244,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 277,84	27 841,77
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	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		27 841,77
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	263 050,36	13 463,64
2.1. Strata za rok ubiegły		989,37
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	263 050,36	12 474,27
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	315 244,17	329 622,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-989,37	
1. zysk netto (+)		63,57
2. strata netto (-)	-989,37	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	314 254,80	329 685,87

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubiu
mgr Marek Fandrejewski

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