

Zarządzenie nr 0050.40.2019
Wójta Gminy Klembów
z dnia 10 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Klembowie za rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz.506), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, (Dz. U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam przedłożone sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie za rok 2018, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r.
- 2) rachunek zysków i strat za rok 2018
- 3) informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Sprawozdania wymienione w § 1 stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

/-/ Rafał Mathiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie Strażacka 8 ,05-205 Klembów	BILANS Samorządowej jednostki kultury	Adresat: Urząd Gminy w Klembowie
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2018 r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 180 677,09	1 135 899,11	A. - Fundusze	1 170 901,48	1 144 450,60
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 219 970,65	1 170 901,48
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 179 677,09	1 134 899,11	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-49 069,17	-26 450,88
1. - Środki trwałe	1 179 677,09	1 134 899,11	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-49 069,17	-26 450,88
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 162 593,44	1 119 852,98	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	4 563,61	3 999,04	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	12 520,04	11 047,09	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 347,29	9 094,43
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	10 347,29	9 094,43
III. - Należności długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 775,62	8 087,33
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	571,68	17 645,92	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	571,68	1 007,10
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	571,68	1 007,10
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,01	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,01	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	571,68	17 645,92			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	571,68	17 645,92			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 181 248,78	1 153 545,03	Suma pasywów	1 181 248,78	1 153 545,03

2019.04.01

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie Strażacka 8 ,05-205 Klembów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Gminy w Klembowie
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	479 503,87	574 542,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	479 503,87	574 542,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	530 387,24	602 066,66
I. Amortyzacja	42 867,68	42 951,92
II. Zużycie materiałów i energii	88 808,76	79 203,61
III. Usługi obce	163 234,48	209 216,74
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	191 309,38	213 912,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	38 665,36	42 467,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 601,58	2 913,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 900,00	11 400,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-50 883,37	-27 524,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 663,00	2 690,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 663,00	2 690,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 826,06
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 826,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 49 220,37	-26 660,59
G. Przychody finansowe	151,20	209,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	151,20	209,71
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-49 069,17	-26 450,88
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-49 069,17	-26 450,88

2019.04.01

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie

Adres siedziby : 05-205 Klembów ul. Strażacka 8

Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie został powołany Uchwałą Rady Gminy Klembów Nr XXIII/162/08 z dnia 29.05.2008 r. i został wpisany do rejestru instytucji kultury Nr 2/08, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Klembów.

Dyrektorem Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie od 01.03.2009 r. jest Pani Iwona Świebioda, wyłoniona w drodze konkursu i zatrudniona na umowę o pracę, która reprezentuje jednostkę na zewnątrz i odpowiada za całokształt działalności.

Działalność w oparciu o Statut Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie prowadzona jest od 1.11.2008 r.

Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, nie istnieje okoliczność wskazująca na zagrożenie kontynuowania działalności. Środki trwałe przyjmowane są według dokumentu zakupu i amortyzowane według klasyfikacji środków trwałych.

Wynik finansowy i rachunek zysków i strat jest ustalany w złotych i groszach według metody porównawczej.

Dane uzupełniające do bilansu za 2018 rok

Informacja dotycząca działu AKTYWA: 1 153 545,03

Na aktywa trwałe Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie składają się:

- wartość netto budynków i budowli oraz innych środków trwałych /po uwzględnieniu umorzeń/	1 134 899,11
- środki na rachunku bankowym podstawowym	16 638,82
- środki na rachunku bankowym ZFŚS	1 007,10
- należności długoterminowe /wynajem serwera/	1 000,00

Informacja dotycząca działu PASYWA: 1 153 545,03

- fundusz jednostki	1 170 901,48
- wynik finansowy netto/+ zysk/-strata/	-26 450,88
- zobowiązania wobec dostawców	8 087,33
- fundusz ZFŚS	1 007,10

Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów

Dochody jednostki ewidencjonowane są na kontach zespołu „7” a koszty na kontach zespołu „4”. Na koniec okresu sprawozdawczego dochody z konta zespołu „7” i koszty z konta zespołu „4” przeksięgowywane są na konto 860 wynik finansowy.

<u>Przychody na działalność statutową :</u>	<u>577 441,84</u>
- otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/	439 992,00
- inne dotacje na działalność statutową	15 740,00
- dochody własne uzyskane na działalność statutową	118 810,13
- dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym przeznaczone na działalność statutową	209,71
- przychody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wpłat za bilety	2 690,00
<u>Koszty działalności statutowej :</u>	<u>602 066,66</u>
-amortyzacja	42 951,92
-zużycie materiałów i energii	79 203,61
-usługi obce	209 216,74
-wynagrodzenia osobowe	188 355,56
-wynagrodzenie bezosobowe	25 557,00
-ubezpieczenia i inne świadczenia	42 467,92
- pozostałe koszty rodzajowe	2 913,91
- inne świadczenia finansowane z budżetu	11 400,00

Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

1. Zobowiązania niewymagalne związane z działalnością statutową Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie na dzień bilansowy 31.12.2018 r. wobec dostawców wynoszą: 8 087,33 zł.

3. Wynik finansowy netto/strata/ w kwocie -26 450,88 zostanie przeksięgowana na Fundusz Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie.