

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu za rok 2018**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz.506) w związku z art. 52, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 351) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku, poz. 1983)

Wójt Gminy Tworóg
zarządza, co następuje:

§ 1.

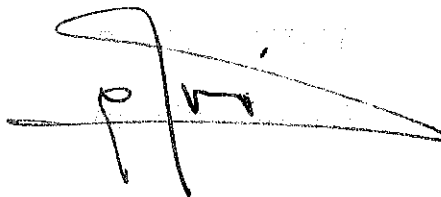
Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu składające się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysku i strat,
- c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

cmk



Gminny Ośrodek Kultury		BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Gmina Tworóg
Numer identyfikacyjny REGON	001003800		

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018
A. Aktywa trwałe	1 191 747,09	1 154 291,85	A. Fundusz	376 565,12	389 072,47
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	399 879,21	376 565,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 191 747,09	1 154 291,85	II. Wynik finansowy netto (+, -)	23 314,09	12 507,35
1. Środki trwałe	1 191 747,09	1 154 291,85	1. Zysk netto (+)		12 507,35
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	23 314,09	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 186 353,74	1 154 291,85	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 393,35		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			B. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					
III. Należności długoterminowe					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 935,69	1 919,94
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	26 935,69	1 919,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 306,75	1 919,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	15 512,59	24 163,12	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 628,94	
I. Zapasy			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1. Materiały			5. Pozostałe zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (dyspozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	422,00	711,58	D. Fundusze specjalne	13 680,91	19 738,06
1. Należności z tytułu dostaw i usług	422,00	711,58	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 680,91	19 738,06
2. Należności od budżetów			2. Inne fundusze		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	790 077,96	768 724,50
4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	790 077,96	768 724,50
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 090,59	24 451,54			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 090,59	24 451,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 207 259,68	1 179 454,97	Suma pasywów	1 207 259,68	1 179 454,97

A. Objasnienie – 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	15057,19
2. Umorzenie środków trwałych	405237,66
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7. Odpisy aktualizujące należności	

Mirosława Kazik
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna Chmiel
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży (zrównane z nim), w tym:	106 450,00	76 461,40
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 450,00	76 461,40
	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
B	Koszty działalności operacyjnej	779 167,55	781 557,51
	I. Amortyzacja	37 940,29	37 455,24
	II. Zużycie materiałów i energii	121 669,65	139 193,64
	III. Usługi obce	238 261,42	173 456,33
	IV. Podatki i opłaty	1 090,00	2 246,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	303 818,57	299 058,63
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68 270,72	122 930,62
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 716,90	7 217,05
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	673 317,55	505 096,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	650 003,46	717 603,46
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	626 250,00	696 250,00
	III. Inne przychody operacyjne	23 753,46	21 353,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D+E)	673 317,55	122 697,35
G	Pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V. Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F-G-H)	673 317,55	122 697,35
J	Wynik z tytułu nadzwyczajnych (G-I-J)	0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	673 317,55	122 697,35
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia) (L-K)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-M)	673 317,55	122 697,35

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W TWOROGU ZA ROK 2018 OBEJMUJĄCA INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa od 01.05.2000 r.

2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2018 instytucja posiadała zobowiązania bieżące w kwocie: **1 919,94 zł**

- Sage	Licencja programu	677,78 zł
- LukKit	Usługi inf. TWG Kurier	372,69 zł
- ZUK	Nieczystości	554,89 zł
- ZUK	Nieczystości płynne	314,58 zł

3. Stan należności w Instytucji Kultury wynosił na koniec 2018 r: **711,58 zł**

- Live NET	wynajem Sali	40,00 zł
- Express Efekt	czynsz XII/2018	600,60 zł
- Express Efekt	woda za XII/2018	30,98 zł
- Live NET	wynajem sali	40,00 zł

4. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.

5. Przychodami Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu w 2018 roku były:

- dotacja Urzędu Gminy, która wynosiła	690 000,00 zł
- dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek w wysokości	6 250,00 zł
- wpłaty z tyt. wynajmu pomieszczeń na działalność kulturalno-handlową, wpłaty z tyt. „Bieg po Trowie”, sprzedaż TWG Kurier, wpłaty za wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne,	76 561,40 zł
- pozostałe koszty operacyjne	21 353,46 zł

Razem przychody na działalność statutową podstawową wynosiły: **794 164,86 zł**

6. Kosztami Instytucji były: 781 557,53 zł

- koszty amortyzacji majątku trwałego	37 455,24 zł
- zużycie materiałów	42 843,76 zł
- zakup książek	21 934,75 zł
- zużycie energii elektrycznej, wody i gazu	74 415,13 zł
- usługi obce (organizacja imprez, abonament Sokrates, Bieg po Trowie, druk TWG Kurier i inne)	192 819,73 zł
- wynagrodzenia pracowników i składki ZUS	389 715,28 zł
- podatki od nieruchomości	2 246,00 zł
- pozostałe koszty	7 217,05 zł
- ZFŚS	8 570,00 zł
- inne świadczenia na rzecz pracowników	4 340,59 zł

Kazik Mirosława –
Główny Księgowy

Chmiel Grażyna -
dyrektor

Tworóg 27.03.2019 r.