

UCHWAŁA NR V/26/2019
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE
z dnia 26 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Świnicach Warckich**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz.55) Rada Gminy Świnice Warckie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich za rok 2018 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy

Jeżak H.
Halina Jeżak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

z a 2018 R.

Treść	SUMY ZA OKRES	
	POPZEDNI	BIEŻĄCY
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 225,00	9 728,20
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 225,00	9 728,20
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	321 983,55	336 504,39
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	45 089,53	36 988,35
III. Usługi obce	27 516,94	21 850,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	565,80	
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	185 712,35	208 842,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	40 857,08	43 065,05
- emerytalne	19 013,22	20 271,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 241,85	25 758,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-309 758,55	-326 776,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	299 850,00	336 570,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	294 800,00	331 500,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	5 050,00	5 070,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 908,55	9 793,81
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 908,55	9 793,81
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	-9 908,55	9 793,81

sporządził:

zatwierdził:

miejscowość: ŚWINICE WARCKIE

ILONA KRAJEWSKA

data: 06-03-2019

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Galantkiewicz

	STAN NA KONIEC OKRESU		PASYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPRAZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO		POPRAZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
AKTYWA					
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	9 594,00		A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	5 848,58	15 642,39
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15 757,13	5 848,58
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	9 594,00		IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	9 594,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	- 9 908,55	9 793,81
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	5 850, 53	15 650, 15	9 595, 95	7, 76
I. Zapasy (1 do 5)				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy i usługi				
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)				
1. Należności od jednostek powiązanych				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Należności od pozostałych jednostek			1, 95	7, 76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	5 850, 53	15 650, 15		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	5 850, 53	15 650, 15		
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 850, 53	15 650, 15		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 848, 58	15 650, 15		
- inne środki pieniężne	1, 95			
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
C. NALĘŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				
AKTYWA RAZEM	15 444, 53	15 650, 15	15 444, 53	15 650, 15
ŚWINICE WARCKIE				
PASYWA RAZEM			9 594, 00	7, 76
1. Ujemna wartość firmy			1, 95	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			9 594, 00	
- długoterminowe			9 594, 00	
- krótkoterminowe				

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.)

1. Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Świnicach Warckich wystąpiły:
 - a) środki trwałe
 - b) środki pieniężne 15 650,15
 - c) należności nie wystąpiły
 - d) w GOK prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat
 - e) nie prowadzi się odpisów amortyzacyjnych

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 15 650,15

2. Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2018 roku wynosił: 15 757,13
zwiększenia / zmniejszenia:
 - a) strata bilansowa z 2016 roku - 9 908,55

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2018 roku: 5 848,58

3. W roku 2018 wystąpiły:
 - a) zobowiązania (ZFSS) 7,76
 - b) rozliczenia międzyokresowe

4. W roku 2018 wystąpiła strata w kwocie: 9 793,81

Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 15 650,15

5. Stan rezerw na dzień 31.12.2018 r. wynosi: 0,00 zł.
6. Zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. nie wystąpiły.
7. Zobowiązania warunkowe nie występują.
8. GOK prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2018 roku wynosiła 331 500,00 zł. i jest przychodem wolnym od podatku.
9. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.
10. W roku 2018 w GOK stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:
 - pracownicy merytoryczni - 2 $\frac{3}{4}$ etatu
 - pracownicy obsługi - $\frac{3}{4}$ etatu
11. Wartość wyposażenia na dzień 31.12.2018 r. wynosi 224 047,96 zł., wartości niematerialne i prawne wynoszą 27 439,99 zł. i podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

Świnice Warckie dn. 06.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Galantkiewicz

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W ŚWINICACH WARCKICH
za 2018 r.

Konto - nazwa	Plan po zmianach na rok 2018	Wykonanie do 31.12.2018 r.
<i>I. Stan środków na początku roku</i>	5 848,58	5 848,58
<i>II. Przychody ogółem:</i>	339 982,00	346 298,20
w tym:		
700 Sprzedaż produktów i usług	8 482,00	9 728,20
760 Pozostałe przychody operacyjne	331 500,00	336 570,00
Razem przychody (I+II)	345 830,58	352 146,78
<i>III. Koszty ogółem:</i>	343 680,00	336 504,39
w tym:		
401 Zużycie materiałów i energii	37 000,00	36 988,35
402 Usługi obce	21 890,00	21 850,40
403 Podatki i opłaty	2 000,00	0,00
404 Wynagrodzenia	212 979,00	208 842,44
405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 001,00	43 065,05
409 Pozostałe koszty rodzajowe	25 810,00	25 758,15
<i>IV. Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego</i>	2 150,58	15 642,39
Suma (III+IV)	345 830,58	352 146,78

Załącznik
do sprawozdania z wykonania planu
finansowego GOK
w Świnicach Warckich
za okres od 01.01.2018 r. do
31.12.2018 r.

PRZYCHODY:		
700	Sprzedaż produktów i usług	9 728,20
700-01	- zajęcia taneczne	4 796,00
700-02	- wynajem	3 800,00
700-03	- wyjazd na lodowisko	432,00
700-04	- usługi ksero/druk	340,20
700-05	- wpisowe na turniej nocny	360,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	336 570,00
760-01	- dotacja organizatora	331 500,00
760-02	- darowizna	3 300,00
760-03	- składki członkowskie UTW	1 770,00
PRZYCHODY OGÓŁEM:		346 298,20

KOSZTY:*Koszty działalności bieżącej:*

401	Zużycie materiałów i energii		36 988,35
401-01	- materiały na potrzeby administracyjne	7 309,00	
401-02	- materiały na potrzeby ogólnogospodarcze	2 451,83	
401-03	- energia elektryczna	5 680,20	
401-04	- woda/ścieki	91,70	
401-05	- wyposażenie	6 135,63	
401-06	- materiały promocyjne	199,00	
401-07	- materiały na potrzeby zespołów/orkiestr	2 779,80	
401-08	- materiały na imprezy	12 341,19	
402	Usługi obce		21 850,40
402-01	- prowizje bankowe	727,00	
402-02	- usługi telekomunikacyjne	4 364,64	
402-03	- usługi drukarskie/introligatorskie	1 062,72	
402-04	- usługi transportowe	2 142,25	
402-05	- abonament RTV	245,15	
402-06	- usługi informatyczne	2 317,01	
402-07	- zajęcia hip-hop/fitness	4 500,00	
402-08	- odpady komunalne	264,00	
402-09	- usługi na imprezy	4 879,63	
402-10	- pozostałe usługi	348,00	
402-11	- usługi na potrzeby zespołów/orkiestr	1 000,00	
404	Wynagrodzenia		208 842,44
404-01	- umowa o prace	174 825,44	
404-02	- umowa zlecenia/dzieło	34 017,00	
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		43 065,05
405-01	- ubezpieczenia społeczne	32 600,55	
405-02	- składki na FP	4 211,73	
405-03	- badania okresowe pracowników	250,00	
405-04	- odpis na ZFŚS	4 149,81	
405-05	- środki bhp	1 642,96	
405-06	- szkolenia bhp	210,00	
409	Pozostałe koszty rodzajowe		25 758,15
409-01	- krajowe podróże służbowe	3 299,36	
409-02	- ryczałt miesięczny za jazdy lokalne	1 282,14	
409-03	- ubezpieczenia wyjazdów/imprez	337,11	
409-04	- artykuły spożywcze - imprezy GOK	12 961,98	
409-05	- ubezpieczenie majątku	410,00	
409-06	- nagrody - imprezy GOK	7 330,22	
409-07	- artykuły spożywcze UTW	137,34	
Razem koszty działalności bieżącej:			336 504,39

Gminny Ośrodek Kultury w Świnicach Warckich informuje, że na dzień 31 grudnia 2018 r. posiada następujące należności:

a/ środki pieniężne na rachunku bankowym (w tym składki UTW)

15 642,39

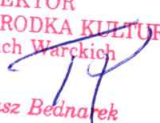
Gminny Ośrodek Kultury w Świnicach Warckich informuje, że na dzień 31 grudnia 2018 r. nie posiada żadnych zobowiązań:

Świnice Warckie, dn. 30.01.2019 r.

Sporządził:


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Iłona Krajewska

Zatwierdził:


DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Świnicach Warckich
mgr Tadeusz Bednarek