

Zarządzenie Nr 62/2019

Wójta Gminy Jemielno

z dnia 25 czerwca 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie za rok 2018

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / t.j. Dz.U. z 2018 roku, poz. 1983 ze zmianami/

Wójt Gminy Jemielno

zarządza, co następuje :

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie za rok 2018.

§ 2

2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian oraz informacji dodatkowej i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

f. Skudmierz

sporządzony na dzień: 31.12.2018

KOREKTA

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	1 043 579,35	1 008 990,41	A	Kapitał (fundusz) własny	1 036 450,37	1 034 012,66
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 043 579,35	1 008 990,41	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 043 579,35	1 008 990,41				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 043 579,35	1 008 990,41	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 050 582,60	1 057 560,57
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-14 132,23	-23 547,91
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 010,43	8 319,60
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 010,43	8 319,60
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	22 010,43	8 319,60
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	14 881,45	33 341,85	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	4 165,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały		4 165,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 144,73	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	2 144,73	
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	9 680,77	28 867,85	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 102,29	3 250,55
1	Należności od jednostek powiązanych	9 680,77	20 548,25	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 763,41	5 069,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 634,34	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	5 634,34		3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	4 046,43	20 548,25	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	8 319,60	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	8 319,60		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy		8 319,60		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 200,68	309,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 200,68	309,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 200,68	309,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 200,68	309,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 058 460,80	1 042 332,26	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 058 460,80	1 042 332,26

KSIĘGOWA

25.06.2019

Joanna Szepietzyk

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jerzynie

25.06.2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE NIP 5010018300 REGON 020197369 56 209 JEMIELNO tel. 065 544 74 15 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD GMINNY w Jemielnie 2019 -03- 2 8 Lp. dz. sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 900,00	215 868,00	
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 netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	200 900,00	215 868,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	315 606,65	316 404,36	
I. Amortyzacja	34 588,94	34 588,94	
II. Zużycie materiałów i energii	67 978,06	95 579,86	
III. Usługi obce	42 748,60	30 097,09	
IV. Podatki i opłaty	20 182,00	18 841,00	
V. Wynagrodzenia	114 196,51	109 121,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	28 131,45	21 100,21	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 781,09	7 075,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-114 706,65	-100 536,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	100 574,42	76 939,99	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	15 106,01	10 800,00	
III. Inne przychody operacyjne	85 468,41	66 139,99	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-14 132,23	-23 596,37	

G.	Przychody finansowe	1 255,67	48,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 255,67	48,46
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	1 255,67	0,00
I.	Odsetki	1 255,67	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 132,23	-23 547,91
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-14 132,23	-23 547,91

KSIĘGOWA

Joanna Pzewczyk
(główny księgowy)

27.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jeniewie

mgr. Anna Kędziwiatr
(kierownik jednostki)

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 071 692,08	1 117 175,05
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 071 692,08	1 117 175,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 071 692,80	1 117 175,05
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- -strata za rok ubiegły	-14 132,23	-46 336,37
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 057 560,57	1 070 838,68
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-23 547,91	-14 132,23
	a) zysk netto		
	b) strata netto	23 547,91	14 132,23
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 034 012,66	1 056 706,45
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

KSIEGOWA
Joanna Szczęsny

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka i Powszechnego
w Jemielnie
mgr Anna Wędziwiatr