

UCHWAŁA Nr IX /57/ 2019

Rady Gminy Gietrzwałd

z dnia 4 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminny Ośrodek Kultury w Gietrzwałdzie za 2018 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 poz. 506) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), w związku z § 14 statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Gietrzwałdzie (uchwała Rady Gminy Nr XII/103/2011 z dn. 27.10.2011 r.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

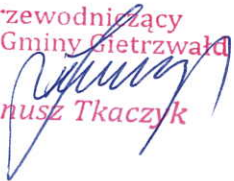
Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2018 r. samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Gietrzwałdzie, w którym aktywa i pasywa bilansu na dzień 31.12.2018 r. zamykają się kwotami 18.374,25 zł., zaś rachunek zysków i strat wykazuje stratę netto w kwocie 13.265,90 zł.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gietrzwałd.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy Gietrzwałd

Janusz Tkaczyk

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018 r.

Skarbnik - 03.04.2019
URZĄD GMINY
w Gietrzwałdzie
Wpł. dnia 2019-04-03
Zał. sprawy
Podpis
jednostka obliczeniowa: pln

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	898,48	2 757,20	A	Kapitał (fundusz) własny	-21 417,40	-33 288,09
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	-15 906,51	5 385,35
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	898,48	2 757,20	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	898,48	2 757,20				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 896,25	-25 407,54
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	-25 407,14	-13 265,90
c)	urządzenia techniczne i maszyny	898,48	2 757,20	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 504,12	51 662,34
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne	0,00	
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	49 639,88	51 662,34
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	23 039,85	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 827,45	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy	22 827,45	
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne	212,40	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	26 600,03	49 141,72
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	32 188,24	15 617,05	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	6 277,70	4 908,95	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	19 753,51
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		19 753,51
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	6 277,70	4 908,95	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	6 408,33	5 471,72	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 275,67	28 393,05
1	Należności od jednostek powiązanych	6 408,33	5 471,72	h)	z tytułu wynagrodzeń	9 324,36	53,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 302,40	5 471,72	i)	inne		941,67
	– do 12 miesięcy	6 302,40	5 471,72	3	Fundusze specjalne		2 520,62
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 864,24	0,00
b)	inne	105,93		1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 864,24	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	4 864,24	
	– do 12 miesięcy				– 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	19 502,21	5 236,38				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 502,21	5 236,38				
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	19 502,21	5 236,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 502,21	5 236,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		33 086,72	18 374,25	PASYWA razem (suma poz. A i B)		33 086,72	18 374,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Łech Marawski

29.03.2019

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

DYREKTOR

Gminy

Paweł Jarząbek

29.03.2019

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

Przewodniczący
Rady Gminy Gietrzwałd

Janusz Tkaczyk

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W GIETRZWAŁDZIE
ul. Kościelna 1, 11-036 Gietrzwałd
tel. 89 512 32 90
REGON 519541270 NIP 739-33-37-495
(nazwa organizacji)
(adres)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień **31.12.2018 r.**
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	84 653,14	118 140,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (w tym usług)	42 384,45	50 019,80
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 268,69	68 120,64
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	99 954,49	84 477,81
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w tym usług)	99 954,49	84 477,81
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-15 301,35	33 662,63
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	608 415,72	604 928,94
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-623 717,07	-571 266,31
G	Pozostałe przychody operacyjne	608 271,56	560 531,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	607 320,17	560 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	951,39	531,43
H	Pozostałe koszty operacyjne	10 215,31	2 742,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	10 215,31	2 742,50
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-25 660,82	-13 477,38
J	Przychody finansowe	253,30	365,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	253,30	365,41
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,22	153,93
I	Odsetki	0,22	153,93
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-25 407,74	-13 265,90
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-25 407,74	-13 265,90

Gietrzwałd, 31.03.2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lech Marowski

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gietrzwałdzie

Paweł Jarząbek

Przewodniczący
Rady Gminy Gietrzwałd

Janusz Tkaczyk

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W GIETRZWAŁDZIE
ul. Kościelna 1, 11-036 Gietrzwałd
tel. 89 512 32 90
REGON 519541270 NIP 739-33-37-495
(nazwa organizacji)
(adres)

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
na podstawie załącznika 1 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2017	31.12.2018
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	898,48	2 757,20
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	898,48	2 757,20
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	32 188,24	15 617,05
I. Zapasy	6 277,70	4 908,95
II. Należności krótkoterminowe	6 408,33	5 471,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 502,21	5 236,38
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
Aktywa razem	33 086,72	18 374,25

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2017	31.12.2018
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	-21 417,36	-33 288,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz statutowy)		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 990,18	5 385,35
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-25 407,54
VI. Zysk (strata) netto	-25 407,54	-13 265,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	54 504,12	51 662,34
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	49 639,88	51 662,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 864,24	
Pasywa razem	33 086,76	18 374,25

Gietrzwałd, 31.03.2019 r.

(miejscę i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lech Morawski

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gietrzwałdzie

Paweł Jarząbek

Przewodniczący
Rady Gminy Gietrzwałd

Janusz Tkaczyk