

**ZARZĄDZENIE NR 49/2018**  
**WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA**

z dnia 27 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Małkini Górnej  
za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Małkini Górnej za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w §1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz danych uzupełniających do bilansu instytucji kultury.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**mgr Bożena Kordek**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b>				Adresat	
<b>GINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU</b> 0 Małkinia Górna, ul. Przędz. kolna 3 tel. 029 644 29 76 Numer identyfikacyjny REGON 550060163		<b>Instytucji Kultury</b> <b>Gminny Ośrodek Kultury i Sportu</b> w Małkini Górnej sporządzony na dzień 31.12. 2017 r.				<b>Urząd Gminy w</b> <b>Małkini Górnej</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	231.746,89	239.868,12	<b>A. Fundusz</b>	20.627,02	39.557,07		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	4.656,89	20.627,02		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	231.746,89	239.868,12	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	15.970,13	18.930,05		
<b>1. Środki trwałe</b>	231.746,89	239.868,12	1.1. Zysk netto (+)	15.970,13	18.930,05		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225.472,37	214.416,37	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6.274,52	25.451,75	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>				
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>				
1.5. Inne środki trwałe			<b>VI. Inne</b>				
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	0,00	0,00	<b>B. Fundusze celowe</b>				
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			1.1. ....				
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1.2. ....				
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>				
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	3.173,16	11.187,20		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3.173,16	11.187,20		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2.058,76	10.750,82		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	32,00			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	23.800,18	29.654,27	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych				
<b>I. Zapasy</b>			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń				
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania /ZAIKS/	1.082,40	436,38		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki				

			budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	22.460,10	216,16	<b>II. Fundusze specjalne</b>		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	465,10	71,16	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	21.995,00	145,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	231.746,89	218.778,12
1.4. Pozostałe należności			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	231.746,89	218.778,12
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III. Środki pieniężne</b>	1.340,08	29.438,11	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.340,08	29.438,11			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>255.547,07</b>	<b>269.522,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>255.547,07</b>	<b>269.522,39</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Hanna Suchcicka*

.....  
Główny księgowy

27.02.2018

data

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
w Malkinie Górnej

*mgr Annyla Budziński*

.....  
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU  
07-320 Malkinia Górna, ul. Przedszkolna 3  
tel. 029 844 29 76  
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**WARIANT PORÓWNAWCZY**  
**GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU**  
**W MAŁKINI GÓRNEJ**

za okres od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017

PRZYCHODY I ZYSKI	Za rok	
	poprzedni	bieżący
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	40.598,70	34.063,95
I. Przychód ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychód ze sprzedaży towarów , materiałów, najmu, usług / konto 700,730/	40.598,70	34.063,95
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
V.		
<b>B. Strata ze sprzedaży</b>		
<b>C. Pozostałe przychody operacyjne</b>	868.615,00	897.477,00
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II. Dotacje / konto 740/	868.615,00	897.477,00
III. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>D. Strata na działalności operacyjnej</b>		
<b>E. Przychody finansowe</b>	28.060,72	14.967,76
I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane z kapitalizacji / konto 750/	59,15	68,49
III. Pozostałe przychody /w tym darowizny i roczna amortyzacja / / konto 760/	28.001,57	14.899,27
<b>F. Strata brutto na działalności gospodarczej</b>		
<b>G.</b>		
<b>H. Strata brutto</b>		
<b>I. Strata netto</b>		
<b>Razem:</b>	937.274,42	946.508,71

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	poprzedni	bieżący
<b>A. Koszty działalności operacyjnej</b>	921.304,29	926.472,66
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
II. Zużycie materiałów i energii / konto 401/	136.065,41	117.452,63
III. Usługi obce / konto 402/	236.329,69	190.072,94
IV. Podatki i opłaty / konto 403/	12.661,14	17.542,63
V. Wynagrodzenia / konto 404/	417.279,96	464.671,64
VI. Ubezpiecz. społ. i inne świadczenia / konto 405/	74.342,81	72.082,12
VII. Amortyzacja / konto 400/	12.501,57	12.968,77
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe / konto 409/	32.123,71	51.681,93
<b>B. Zysk ze sprzedaży</b>		
<b>C. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>D. Zysk na działalności operacyjnej</b>		
<b>E. Koszty finansowe</b>		1.106,00
I. Odsetki od VAT przy rozliczaniu prewspółczynnika		1.106,00
II. Pozostałe		
<b>F. Zysk /strata/brutto na działalności gospodarczej</b>	15.970,13	18.930,05
<b>G.</b>		
<b>H. Zysk +/- strata -/- brutto</b>	15.970,13	18.930,05
<b>I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
<b>J. Zysk +/- strata -/- netto</b>	15.970,13	18.930,05
<b>Razem:</b>	937.274,42	946.508,71

27.02.2018  
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Hanna Suchcicka*

.....  
sporządził

.....  
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPÓW  
07-320 Mielkonia Górna, ul. Przedszkolna 3  
tel. 029 644 29 76  
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163

<p><b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b>  <b>Gminny Ośrodek Kultury i Sportu Małkinia Górna</b></p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki G O K i S w Małkini Górnej sporządzone na dzień 31.12.2017 r.</b></p>	<p><b>Adresat</b>  <b>Urząd Gminy w Małkini Górnej</b></p>	
<p><b>Numer ident. REGON</b>  <b>550060163</b></p>		<p><b>Wysłać bez pisma przewodniego</b></p>	
		<p><b>Stan na koniec roku</b></p>	
		<p><b>poprzedniego</b></p>	<p><b>bieżącego</b></p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu / BO /</b></p>		<p>9.437,39</p>	<p>4.656,89</p>
<p><b>II. Zwiększenie funduszu /z tytułu/</b></p>		<p>5.601,93</p>	
<p>II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>		<p>5.601,93</p>	<p>15.970,13</p>
<p>II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>			
<p>II.3. Dotacje i środki na inwestycje</p>			
<p>II.4. Aktualizacja środków trwałych</p>			
<p>II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje</p>			
<p>II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych /połączonych/ jednostek</p>			
<p>II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>II.9. Inne zwiększenia</p>			
<p><b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki</b></p>		<p>10.382,43</p>	
<p>III.1. Strata za rok ubiegły</p>			
<p>III.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>			
<p>III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków</p>			

obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Aktualizacja środków trwałych		
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych/połączonych/jednostek		
III.8. Inne zmniejszenia		
III.9. Inne zmniejszenia = w 2016 - niezamortyzowana wartość środków trwałych przeniesiona na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów ”	10.382,43	
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu /BZ/ /I+II-III/	4.656,89	20.627,02
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący +,-/	15.970,13	18.930,05
V.1. zysk netto	15.970,13	18.930,05
V.2. strata netto /-/		
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII. Fundusz /poz.IV +,- V-VI/	20.627,02	39.557,07
<b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b>		

  
Hanna Suchcicka

.....  
Główny księgowy

27.02.2018

  
DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
.....  
Kierownik jednostki

**GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU**  
07-320 Małkinia Górna, ul. Przedszkolna 3  
tel. 029 644 29 76  
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163

DANE UZUPEŁNIAJĄCE  
DO BILANSU  
INSTYTUCJI KULTURY  
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU  
W MAŁKINI GÓRNEJ

ZA 2017 ROK

Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - umorzenie środków trwałych                    | - 190.883,06 zł |
| - umorzenie pozostałych środków trwałych        | - 197.389,23 zł |
| - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - 7.520,00 zł   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Hanna Suchcicka

.....  
Główny księgowy

27.02.2018  
data

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
w Małkini Górnej  
.....  
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU  
07-320 Małkinia Górna, ul. Przedszkolna 3  
tel. 029 644 29 76  
NIP 759-13-76-107, Regon 550060163