

**UCHWAŁA NR XXXIV/195/2018
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 27 lutego 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Skomlinie
za rok 2017**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r. poz. 1875 i 2232 oraz z 2018r. poz.130), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 i z 2018r. poz.152) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2017r. poz. 2342 i 2255 oraz z 2018r. poz.62) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Skomlinie” za rok 2017 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarostaw Zoltaszek

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	723,92	714,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 026,06	723,92
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-302,14	-9,24
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	723,92	714,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	633,86	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	633,86	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	90,06	714,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90,06	714,68				
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	90,06	714,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90,06	714,68				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	723,92	714,68		PASYWA razem (suma poz. A i B)	723,92	714,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Janik

16.02.2018

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

DYREKTOR GOSPODARSTWA

w Skomlinie

Anna Nowak

16.02.2018

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	195 752,14	250 373,60
I	Amortyzacja	3 248,40	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	32 013,30	28 999,88
III	Usługi obce	29 488,37	101 675,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	109 999,72	98 424,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 603,49	17 659,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 398,86	3 613,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-195 752,14	-250 373,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	195 450,00	250 364,36
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	181 100,00	231 600,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	14 350,00	18 764,36
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-302,14	-9,24
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-302,14	-9,24
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-302,14	-9,24
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-302,14	-9,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jan
Karolina Janik

16.02.2018

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

DYREKTOR GOKiS

w Skomlinie

Anna Nowak
Anna Nowak

16.02.2018

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

Informacja z wykonania przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Skomlinie za 2017r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2017 r	Plan na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓLEM W TYM:	180 000,00	251 264,36	250 364,36	99,64%
1	Dotacja z budżetu	180 000,00	232 500,00	231 600,00	99,61%
2	Pozostałe przychody	0,00	18 764,36	18 764,36	100,00%
	w tym: darowizny pieniężne	0,00	4 845,00	4 845,00	
	- wynajem pomieszczeń	0,00	13 919,36	13 919,36	
II	KOSZTY OGÓLEM	180 000,00	250 988,41	250 373,60	99,76%
1	Amortyzacja w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja pozostałych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
2	Zużycie materiałów	18 700,00	28 222,14	27 963,43	99,08%
	W tym: - zakup materiałów biurowych i wydawnictw	200,00	70,00	70,00	
	- zakup materiałów gospodarczych i środków czystości	1 900,00	4 297,26	4 327,51	
	-zakup mater. do celów kulturalnych	1 400,00	5 689,70	5 400,74	
	- zakup art.spożywczych na imprezy kulturalne	200,00	1 055,16	1 055,16	
	- zakup opału	15 000,00	17 110,02	17 110,02	
3	Zużycie energii	1 000,00	1 100,00	1 036,45	94,22%
4	Usługi remontowe	500,00	12 111,00	12 111,00	100,00%
5	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 000,00	1 169,63	1 126,32	96,30%
6	Pozostałe usługi obce	35 765,24	88 438,20	88 438,20	100,00%
	W tym: - usługi informatyczne , dostęp do Internetu,	3 100,00	5 673,64	5 673,64	
	- usługi kulturalne	29 236,44	47 346,64	47 346,64	
	- usługi komunalne, kominiarskie	1 300,00	6 696,33	6 696,33	
	- usługi transportowe	1 000,00	2 331,48	2 331,48	
	- usługi RTV , Cyfra +	1 078,80	1 079,07	1 079,07	
	- usługi z zakresu medycyny pracy; badania okresowe	50,00	160,00	160,00	
	- ogrzewanie pomieszczeń	0,00	25 151,04	25 151,04	
7	Wynagrodzenia	102 158,51	98 629,24	98 424,73	99,79%
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	82 198,51	74 680,24	74 675,73	
	- wynagrodzenia bezosobowe (um.zlec. i o dzieło)	19 960,00	23 949,00	23 749,00	

8	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	231,43	231,43	231,43	100,00%
9	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	17 137,07	15 177,71	15 175,12	99,98%
	W tym : - skł. na ubezpiec. społeczne	15 089,98	13 506,81	13 506,80	
	- składki na fundusz pracy	2 047,09	1 670,90	1 668,32	
10	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 252,75	2 253,00	2 253,00	100,00%
11	Podatki i opłaty	560,00	560,00	560,00	100,00%
12	Podróże służbowe	440,00	440,00	397,86	90,42%
13	Pozostałe koszty rodzajowe	255,00	2 656,06	2 656,06	100,00%
	- nagrody pieniężne dla uczniów turnieju	0,00	1 780,00	1 780,00	
	- składki członkowskie orkiestry	255,00	255,00	255,00	
	-szkolenia	0,00	570,00	570,00	
	- ubezpieczenie mienia i osób	0	51,06	51,06	

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2017	31.12.2017
Środki pieniężne na r-ku bankowym	90,06	714,68

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2017	31.12.2017
I.	Z obowiązań ogółem	0,00	0,00
	W tym wymagalne	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

VI. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2017	31.12.2017
I.	Należności ogółem	0	0,00
	W tym wymagalne	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jan
Karolina Janik

DYREKTOR GOMK

w Skomlinie
Anna Nowak
Anna