

**UCHWAŁA NR VII/34/2019
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 28 marca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Skomlinie
za rok 2018**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1983 i z 2019r. poz.115) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351) **uchwala się , co następuje :**

- § 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Skomlinie” za rok 2018 , stanowiące załącznik do uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jarosław Zoltaszek

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	714,68	1 507,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	723,92	714,68
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	-9,24	792,44
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	714,68	1 507,12	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	1 488,30	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	0,00	1 488,30	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	714,68	18,82				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	714,68	18,82				
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	714,68	18,82				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	714,68	18,82				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		714,68	1 507,12	PASYWA razem (suma poz. A i B)		714,68	1 507,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

14.02.2019 *Janik*
Karolina Janik

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

DYREKTOR GOFIN

w Skomlinie
Anna Nowak
14.02.2019 *Nowak*

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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	250 373,60	274 116,57
I	Amortyzacja	0,00	1 565,51
II	Zużycie materiałów i energii	28 999,88	36 763,59
III	Usługi obce	101 675,52	83 078,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 543,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	98 424,73	125 962,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 659,55	20 706,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 613,92	3 497,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-250 373,60	-274 116,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	250 364,36	274 909,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	231 600,00	248 200,00
III	Inne przychody operacyjne	18 764,36	26 709,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-9,24	792,44
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)	-9,24	792,44
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-9,24	792,44
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-9,24	792,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janik
Karolina Janik

14.02.2019

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

DYREKTOR GOFIN

w Skomlinie
Anaą Nowak

14.02.2019r.

(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 2018r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2018 r	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM W TYM:	250 000,00	276 709,01	274 909,01	99,35%
1	Dotacja z budżetu	250 000,00	250 000,00	248 200,00	99,28%
2	Pozostałe przychody	0,00	26 709,01	26 709,01	100,00%
	w tym: darowizny pieniężne	0,00	10 860,00	10 860,00	
	- wynajem pomieszczeń	0,00	15 849,01	15 849,01	
II	KOSZTY OGÓŁEM	250 000,00	275 802,50	274 116,57	99,39%
1	Amortyzacja w tym:	659,00	659,00	1 565,51	237,56%
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja pozostałych środków trwałych	659,00	1 565,51	1 565,51	
2	Zużycie materiałów	21 895,00	37 302,99	35 724,16	95,77%
	W tym: - zakup materiałów biurowych i wydawnictw	700,00	675,00	618,39	
	- zakup materiałów gospodarczych i środków czystości	1 195,00	7 241,12	7 265,12	
	-zakup mater. do celów kulturalnych	2 000,00	4 508,38	4 644,18	
	- zakup art.spożywczych na imprezy kulturalne	1 000,00	2 573,49	2 384,24	
	- zakup opału	17 000,00	22 305,00	20 812,23	
3	Zużycie energii	1 000,00	1 039,43	1 039,43	100,00%
4	Usługi remontowe	6 450,70	5 334,80	5 334,80	100,00%
5	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 600,00	952,50	952,50	100,00%
6	Pozostałe usługi obce	83 350,91	77 004,49	76 790,87	99,72%
	W tym: - usługi informatyczne , dostęp do Internetu,	4 200,00	7 374,52	7 374,52	
	- usługi kulturalne	50 000,00	36 264,21	36 050,59	
	- usługi komunalne, kominiarskie	2 041,00	2 140,30	2 140,30	
	- usługi transportowe	1 000,00	3 654,04	3 654,04	
	- usługi RTV , Cyfra +	809,91	1 079,95	1 079,95	
	- usługi z zakresu medycyny pracy; badania okresowe	300,00	60,00	60,00	
	- ogrzewanie pomieszczeń	25 000,00	26 431,47	26 431,47	
7	Wynagrodzenia	112 500,00	126 661,46	125 962,07	99,45%
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	90 000,00	88 290,43	87 591,04	
	- wynagrodzenia bezosobowe (um.zlec. i o dzieło)	22 500,00	38 371,03	38 371,03	

8	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	231,43	145,59	145,59	100,00%
9	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	18 377,96	18 577,96	18 485,98	99,50%
	W tym : - skł. na ubezp. społeczne	16 312,51	17 202,51	17 120,32	
	- składki na fundusz pracy	2 065,45	1 375,45	1 365,66	
10	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 075,00	2 075,00	2 075,00	100,00%
11	Podatki i opłaty	500,00	2 543,00	2 543,00	100,00%
12	Podróże służbowe	1 000,00	1 305,84	1 297,22	99,34%
13	Pozostałe koszty rodzajowe	360,00	2 200,44	2 200,44	100,00%
	- nagrody pieniężne dla uczniów turnieju	0,00	1 780,00	1 780,00	
	- składki członkowskie orkiestry	360,00	360,00	360,00	
	-szkolenia	0,00	0,00	0,00	
	- ubezpieczenie mienia i osób	0,00	60,44	60,44	

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2018	31.12.2018
Środki pieniężne na r-ku bankowym	714,68	18,82

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2018	31.12.2018
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	
		01.01.2018	31.12.2018
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

Janin
Karolina Janik

DYREKTOR GOMK

w Skomlinie
Aneta Nowak
Nowak