

UCHWAŁA NR XLV/297/18  
RADY GMINY W GIDLACH

z dnia 24 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach za rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2017 r., poz. 1875 i poz. 2232; z 2018 r. poz. 130) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398 i poz. 650) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2017 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1 - bilans

Zał. Nr 2 - rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 - informacja dodatkowa

§ 2. Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2017 w wysokości **23.172,52 zł** pokryć z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Grażyna Ostojka*  
Grażyna Ostojka

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	318 234,86	303 732,04	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	324 178,58	301 006,06
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	338 956,75	324 178,58
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	318 234,86	303 732,04	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	318 234,86	303 732,04		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	297 900,26	286 170,34	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-14 778,17	-23 172,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 334,60	17 561,70	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 210,51	7 279,93
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3 210,51	7 279,93
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 210,51	7 279,93
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	9 154,23	4 553,95	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	3 560,00	2 297,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	3 560,00	2 297,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 117,53	5 110,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 797,08	1 883,30
	- do 12 miesięcy			i)	inne	295,90	286,50
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	5 594,23	2 256,95			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 594,23	2 256,95			
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	5 594,23	2 256,95			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 594,23	2 256,95			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	327 389,09	308 285,99			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			327 389,09	308 285,99	

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w GIDLACH

22.03.2018r.  
Ewelina Ojrzynska

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

**INSPEKTOR**

22.03.2018r.  
Iwona Zakas

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



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	291 775,00	300 552,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 775,00	4 552,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	286 000,00	296 000,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	306 581,56	324 550,69
I	Amortyzacja	15 406,28	14 502,82
II	Zużycie materiałów i energii	41 274,19	32 290,77
III	Usługi obce	22 374,04	45 016,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	174 972,86	180 542,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	37 053,74	36 341,37
	– emerytalne	15 395,18	17 143,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 500,45	15 856,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-14 806,56	-23 998,69
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	800,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		800,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-14 806,56	-23 198,69
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	28,39	26,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	28,39	26,17
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-14 778,17	-23 172,52
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-14 778,17	-23 172,52

BYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w GIDLACH

INSPEKTOR

22.03.2018

Iwona Ziółga

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

22.03.18 Violetta Ojrzyska

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

**Informacja dodatkowa do bilansu  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach  
za rok 2017**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

<b>AKTYWA ogółem:</b>		<b>308 285,99 zł</b>
Aktywa trwałe		303 732,04 zł
-budynki ( świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarczów, stolarka okienna Stęszów) w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 183 026,32 zł, w. netto 286 170,34 zł		
-sprzęt komputerowy w. początkowa 4 800,00 zł, umorzenie 4 800,00 zł, w. netto	0,00 zł	
- sprzęt projekcyjny: kamera, projektor w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 8 288,00 zł, w. netto	0,00 zł	
-wyposażenie; organy, system nagłośnienia plener. w. początkowa 34 929,00 zł, umorzenie 17 367,30 zł, w. netto	17 561,70 zł	
-pozostałe wyposażenie w. początkowa 163 449,93 zł, umorzenie 163 449,93 zł., (w tym: sprzęt komputerowy 7 781,01 zł.) w. netto	0,00 zł	
-zbiory biblioteczne w. początkowa 2 131,03 zł, umorzenie 2 131,03 zł, w. netto	0,00 zł	
-wartości niematerialne i prawne: programy komputerowe w. początkowa 667,06 zł, umorzenie 667,06 zł., w. netto	0,00 zł	
Aktywa obrotowe		4 553,95 zł
- węgiel (Pławno 2 t. Ludwików 0,5t. Gowarczów 0,02t) 2 297,00 zł		
- środki pieniężne na rachunku bankowym	2 256,95 zł	

<b>PASYWA ogółem:</b>		<b>308 285,99 zł</b>
Fundusz		301 006,06 zł
Fundusz jednostki	324 178,58 zł	
Wynik finansowy	- 23 172,52 zł	
Zobowiązania krótkoterminowe		7 279,93 zł
- ryczałt samochodowy 12/2017(netto)	286,50 zł	
- umowy zlecenia i o dzieło 12/2017(netto)	1 883,30 zł	
- Urząd Skarbowy	211,00 zł	
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4 899,13 zł	

22.03.2018 r.  
**INSPEKTOR**  
Iwona Załóg

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w GIDLACH  
Violetta Ojrzyńska