ZARZĄDZENIE NR 16/2018

WÓJTA GMINY SOCHOCIN

z dnia 23 lutego 2018 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Sochocinie za 2017 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 862 ze zm.) oraz art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe obejmujące sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Sochocinie za 2017 rok stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Wójt

Andrzej Romatowski

Sporządził:	Sprawdził pod względem formalno - prawnym
data: 23.02.2018	data: 23.02.2018
podpis: E.Nowicka	podpis: RADCA PRAWNY mgr Jan Antoni Tadrzak

Gminny Ośrodek Kultury w Sochocinie
ul. Guzikarzy 8A 09-110 Sochocin
NIP 567-14-71-166 REGON 000936575

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31-12-2017 roku

AKTYWA	stan na koniec okresu		PASYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	147 851,23	139 330,27	**A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)**	28 391,02	21 092,60
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33 460,08	28 391,02
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 (1 do 3)	147 851,23	139 330,27	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a - e)	147 851,23	139 330,27	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-5 069,06	-7 298,42
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 923,67	138 366,31	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 927,56	963,96			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a - b)	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długotrwałe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długotrwałe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	5 413,37	3 285,04	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	124 873,58	121 522,71
I. Zapasy (1 do 5)	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00
b) inne	0,00		a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	99,91	76,40
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	5 413,37	3 285,04	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a - c)	5 413,37	3 285,04	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a - i)	99,91	76,40
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 413,37	3 285,04	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 413,37	3 285,04	i) inne	99,91	76,40
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	124 773,67	121 446,31
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	124 773,67	121 446,31
			- długoterminowe	124 773,67	121 446,31
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	153 264,60	142 615,31	PASYWA RAZEM	153 264,60	142 615,31

Miejscowość : Sochocin

Sporządził: Ewa Nowicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Nowicka
mgr Ewa Nowicka

dnia 14.02.2018

Zatwierdził: Kadej Kryspin

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w SOCHOCINIE
Kryspin Kadej

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

GMINNY OŚRODEK KULTURY W SOCHOCINIE

Umorzenie środków trwałych	204 033,04
Umorzenie pozostałych środków trwalych	194 692,93
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 212,89
Odpisy aktualizujące srodki trwałe	0,00
Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E.Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w SOCHOCINIE
Krystyn Kodej

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin

NIP: 567-14-71-166 REGON 000936575

nazwa przedsiębiorstwa

Rachunek zysków i strat

za 2017 rok

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 150,00	407 875,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 150,00	407 875,00
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	**386 840,79**	**418 807,03**
I. Amortyzacja	8 520,96	8 520,96
II. Zużycie materiałów i energii	33 981,81	27 765,61
III. Usługi obce	29 760,00	55 620,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 376,89	3 337,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	188 614,14	203 988,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 698,75	42 404,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 351,39	8 395,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 536,85	68 774,15
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	**-378 690,79**	**-10 932,03**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**373 327,36**	**3 327,36**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	370 000,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 327,36	3 327,36
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)	**-5 363,43**	**-7 604,67**
G. Przychody finansowe	**294,37**	**306,25**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	294,37	306,25
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)	**-5 069,06**	**-7 298,42**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	**-5 069,06**	**-7 298,42**
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	**-5 069,06**	**-7 298,42**

Miejscowość: **Sochocin** dnia: 14.02.2018

Zatwierdził: **Kryspin Kadej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E.Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w SOCHOCINIE
(Kryspin Kadej)

Sporządził: **Ewa Nowicka**