

Zarządzenie Nr 743/2018

Burmistrza Gostynia

z dnia 30 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

Na podstawie art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 152), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.)

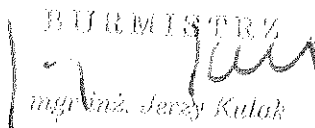
Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2017 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 743/2018
Burmistrza Gostynia
z dnia 30 maja 2018 r.


w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Gostyńskiego
Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu

Zarządzenie dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do zarządzenia są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 3 004 356,50 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. zamknął się zyskiem netto 145 864,83 zł.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Gostyński Ośrodek Kultury „Hutnik” 63-800 Gostyń ul. Hutnika 4

2. Podstawowy przedmiot działalności:

- prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Gostyń rozwijającej i zaspokajanej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja Kultury lokalnej w kraju i za granicą.
- prowadzenie i organizacja działalność kulturalnej poprzez podejmowanie działań, których celem jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Gostyń, w drodze usług powszechnie dostępnych.
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów,
- organizowanie spektakli teatralnych, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych i rozrywkowych,
- prowadzenie działalności instruktażowo – metodycznej,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,
- koordynacja działalności na terenie miasta i Gminy Gostyń w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt lokalnych i państwowych,
- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej,
- prowadzenie kina,
- promocję kultury Gminy Gostyń i lokalnych twórców kultury,
- rozpoznawanie , rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- upowszechnianie wiedzy o kulturze, w tym o kulturze lokalnej.



3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – wzmianka o złożeniu do rejestru Statutu Instytucji Kultury – Uchwała nr XXVII/223/2000 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 29 września 2000 r. w sprawie: nadania Statutu Gostyńskiemu Ośrodkowi Kultury „Hutnik” w Gostyniu.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2017 – 31.12.2017 r.
6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
 - 1) Środki trwałe o wartości
 - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Środki trwałe o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Sporządził:

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

Data i miejsce:
Gostyń, 2018-03-27

Zatwierdził:

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
Tomasz Barton
mgr Tomasz Barton

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu							
Kod	AKTYWA	Stan na	Stan na	Kod	PASYWA	Stan na	Stan na
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	2 616 970,47	2 546 348,55	A	Kapitał (fundusz) własny	2 425 511,30	2 552 188,13
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	2 179 084,40	2 179 084,40	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 179 084,40	2 179 084,40
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 179 084,40	2 179 084,40	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	241 662,10	227 238,90
II	Rzeczowe aktywa trwałe	437 886,07	367 264,15	VI	Zysk (strata) netto	4 764,80	145 864,83
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	437 886,07	367 264,15	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21; art. 36d i 37)	572 636,68	452 168,37
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	23 874,62	11 423,92	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	224 911,23	190 031,23	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	189 100,22	165 809,00	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	381 177,51	458 007,95	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	605,14	317,00	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	134 750,61	84 904,22
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	115 847,58	63 050,59
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	156,20	53,00	b)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	448,94	284,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	49 525,75	52 193,01
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	60 111,71	42 603,53	*	do 12 miesięcy	49 525,75	52 193,01
1.	Należności od pozostałych jednostek	60 111,71	42 603,53	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	8 414,81	23 838,01	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	38 236,90	3 966,52	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	13 460,00	14 799,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 143,06	1 984,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	1 178,77	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	320 460,66	415 087,42	h)	inne		8 873,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	320 460,66	415 087,42	2.	fundusze specjalne	18 903,03	21 853,63
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	437 886,07	367 264,15
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	437 886,07	367 264,15
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	320 460,66	415 087,42	*	długoterminowe	437 886,07	367 264,15
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	320 460,66	415 087,42	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 998 147,98	3 004 356,60		Suma pasywów	2 998 147,98	3 004 356,60

sporządził: G. Klauzinska

Miejsce i data sporządzenia
Gostyń, 2018-03-20

Zatwierdził:

Główna Księgowa
Grazyna Klauzinska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
HUTNIK
mgr Tomasz Barton

sporządził: G. Klauzinska
formalnym i rachunkowym
19.03.2018
(data) *(podpis)*

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2016	Za rok 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	820 442,87	823 396,69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	820 442,87	823 396,69
B	Koszty działalności operacyjnej	2 303 884,96	2 474 443,11
I	Amortyzacja	95 315,51	113 409,92
II	Zużycie materiałów i energii	263 782,99	294 579,45
III	usługi obce	684 840,64	766 090,30
IV	Podatki i opłaty	3 019,87	21 109,71
V	wynagrodzenia	1 022 264,04	1 078 028,62
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	177 324,51	188 178,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	57 337,40	13 046,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 483 442,09	-1 651 046,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 415 240,59	1 683 501,33
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 376 542,00	1 581 960,00
III	Inne przychody operacyjne	38 698,59	101 541,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-68 201,50	32 454,91
G	Przychody finansowe	95 315,51	113 409,92
I	Odsetki		
II	Inne	95 315,51	113 409,92
H	Koszty finansowe	22 349,21	0,00
I	Odsetki		
II	Inne	22 349,21	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 764,80	145 864,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	4 764,80	145 864,83
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	4 764,80	145 864,83

Gostyń, 2018-03-15

sporządziła: G.Klauzinska

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
zatwierdził

mgr Tomasz Barton

Sprawdzona i podpisana
formalnym i rachunkowym

19.03.2018