

Zarządzenie Nr 129/2019

Burmistrza Gostynia

z dnia 12 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 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. 1983 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik"		BILANS JEDNOSTEK					
		z uwzględnieniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	PASYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	2 546 348,55	2 435 838,18	A.	Kapitał (fundusz) własny	2 552 188,13	2 565 491,22
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	2 179 084,40	2 180 303,80	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 179 084,40	2 180 303,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 179 084,40	2 180 303,80	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	367 264,15	255 534,38	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	227 238,90	362 680,20
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	367 264,15	255 534,38	VI	Zysk (strata) netto	145 864,83	22 507,22
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	452 168,37	414 622,55
b)	budynki i budowle	11 423,92	10 855,80	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	190 031,23	141 934,47	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	165 809,00	102 744,11	*	długoterminowe		
				*	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)	458 007,95	544 275,59	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	317,00	278,80	d)	inne		
1.	Materialy			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	84 904,22	159 088,17
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	63 050,59	134 275,20
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	53,00	14,80	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	52 193,01	67 419,35
5.	Zaliczki na poczet dostaw	264,00	264,00	*	do 12 miesięcy	52 193,01	67 419,35
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	42 603,53	97 749,54	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	42 603,53	97 749,54	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	23 838,01	46 426,48	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 966,52	35 843,79	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 984,00	41 117,19
c)	inne	14 799,00	15 479,27	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 901,22
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	8 873,58	23 837,44
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	415 087,42	446 247,25	2.	fundusze specjalne	21 853,63	24 812,97
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	415 087,42	446 247,25	IV	Rozliczenia międzyokresowe	367 264,15	255 534,38
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art..	367 264,15	255 534,38
*	inne krótkoterminowe aktywa			*	długoterminowe	367 264,15	255 534,38
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	415 087,42	446 247,25	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	415 087,42	446 247,25				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	3 004 356,50	2 980 113,77		Suma pasywów	3 004 356,50	2 980 113,77

sporządził: G. Klauzinska
Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

Miejsce i data sporządzenia
Gostyń, 2019-03-27

Zatwierdził:
DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
"HUTNIK"
mgr Tomasz Barton

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant	
		Za poprzedni rok obrotowy 2017	Za rok 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	823 396,69	1 056 483,65
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	823 396,69	1 056 483,65
B	Koszty działalności operacyjnej	2 474 443,11	2 839 712,03
I	Amortyzacja	113 409,92	111 732,77
II	Zużycie materiałów i energii	294 579,45	275 385,69
III	usługi obce	766 090,30	1 062 037,55
IV	Podatki i opłaty	21 109,71	93 750,42
V	wynagrodzenia	1 078 028,62	1 093 997,18
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	188 178,74	195 387,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 046,37	7 420,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 651 046,42	-1 783 228,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 683 501,33	1 694 002,83
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 581 960,00	1 676 330,00
III	Inne przychody operacyjne	101 541,33	17 672,83
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	32 454,91	-89 225,55
G	Przychody finansowe	113 409,92	111 732,77
I	Odsetki		
II	Inne	113 409,92	111 732,77
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne	0,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	145 864,83	22 507,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	145 864,83	22 507,22
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	145 864,83	22 507,22

Gostyń, 2019-03-15

sporządziła: G.Klauzinska

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

DYREKTOR
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 "HUTNIK"
[Podpis]
 zatwierdził: *masz Barton*

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 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: 1.01.2018 – 31.12.2018 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 prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Sporządził:

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

Data i miejsce:
Gostyń, 2019-03-27

Zatwierdził:

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
mgr Tomasz Barton

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 129/2019
Burmistrza Gostynia
z dnia 12 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 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 2018 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 980 113,77 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zamknął się zyskiem netto 22 507,22 zł.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak