

Zarządzenie Nr 357/2020

Burmistrza Gostynia

z dnia 29 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r. Gostyńskiego
Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zm.)

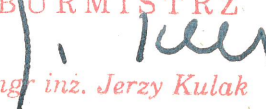
Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2019 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 357/2020
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 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 2019 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 866 838,76 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. zamknął się stratą netto -158 464,23 zł.

BURMISTRZ
mgr inż. Jerzy Kulak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

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

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Ośrodek prowadzi działalność kulturalną polegającą na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury w szczególności poprzez:

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów i innych,
- organizowanie spektakli, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych, rozrywkowych,
- prowadzenie działalności instruktazowo – metodycznej,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,
- koordynacja działalności na terenie Gminy Gostyń w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt państwowych i lokalnych,
- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami pozarządowymi 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,
- współpraca kulturalna ze środowiskami wiejskimi Gminy Gostyń, z wykorzystaniem świetlic wiejskich,
- współdziałanie z organizacjami pozarządowymi w celu wzmocnienia ich potencjału organizacyjnego,
- współpraca z różnymi środowiskami w zakresie promowania postaw patriotycznych.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – 3/97 – data wpisu/daty zmian : 17.02.1997, 28.09.2012, 12.03.2015

Wzmianka o złożeniu do rejestru Statutu Instytucji Kultury – Uchwała nr V/63/15 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 12 marca 2015 r. zmieniająca uchwałę w sprawie Statutu Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 – 31.12.2019 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
Nowak
Agnieszka Nowak

Data i miejsce:
Gostyń, 2020.03.26
GOSTYŃSKI OŚRODEK KULTURY
„HUTNIK”
63-800 Gostyń, ul. Hutnika 4
tel. (65) 572 79 90, fax (65) 572 09 05
e-mail: gokhutnik@gostyn.pl
NIP 696-001-13-59, Regon 000664728

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

GOSTYŃSKI OŚRODEK KULTURY

„HUTNIK”

63-800 Gostyń, ul. Hutnika 4

tel. (65) 572 79 90, fax (65) 572 09 05

e-mail: gokhutnik@gostyn.pl

NIP 696-001-13-59, Regon 000664728

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik"		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	PASywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	2 435 838,18	2 514 769,59	A.	Kapitał (fundusz) własny	2 565 491,22	2 394 241,45
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	2 180 303,80	2 177 000,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 180 303,80	2 177 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 180 303,80	2 177 000,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	255 534,38	337 769,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	362 680,20	375 705,68
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	255 534,38	329 215,68	VI	Zysk (strata) netto	22 507,22	-158 464,23
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	414 622,55	472 597,31
b)	budynki i budowle	10 855,80	218 966,32	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	141 934,47	92 566,95	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	102 744,11	17 682,41	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt		8 553,91	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	544 275,59	352 069,17	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	278,80	413,90	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	159 088,17	143 381,63
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	134 275,20	116 898,23
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	14,80	127,90	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	67 419,35	70 969,91
5.	Zaliczki na poczet dostaw	264,00	286,00	*	do 12 miesięcy	67 419,35	70 969,91
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	97 749,54	87 133,52	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	97 749,54	87 133,52	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do	46 426,48	61 728,27	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel,	35 843,79	17 783,25	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	41 117,19	38 679,86
c)	inne	15 479,27	7 622,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	1 901,22	7 248,39
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	23 837,44	0,07
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	446 247,25	264 521,75	2.	fundusze specjalne	24 812,97	26 483,40
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	446 247,25	264 521,75	IV	Rozliczenia międzyokresowe	255 534,38	329 215,68
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art..	255 534,38	329 215,68
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	255 534,38	329 215,68
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	446 247,25	264 521,75	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	446 247,25	264 521,75				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 980 113,77	2 866 838,76		Suma pasywów	2 980 113,77	2 866 838,76

sporządził: Agnieszka Nowak

Miejsce i data sporządzenia
Gostyń, 2020-03-26

Zatwierdził:

DYREKTOR

GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY

„HUTNIK”

mgr Tomasz Barton

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Nowak

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

12.05.2020

Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2018	Za rok 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 056 483,65	1 167 172,68
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 056 483,65	1 167 172,68
B	Koszty działalności operacyjnej	2 839 712,03	3 149 832,67
I	Amortyzacja	111 732,77	116 529,09
II	Zużycie materiałów i energii	275 385,69	315 837,31
III	usługi obce	1 062 037,55	1 019 076,07
IV	Podatki i opłaty	93 750,42	86 728,01
V	wynagrodzenia	1 093 997,18	1 379 852,69
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	195 387,92	222 072,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 420,50	9 736,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 783 228,38	-1 982 659,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 694 002,83	1 708 302,11
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 676 330,00	1 690 202,00
III	Inne przychody operacyjne	17 672,83	18 100,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	635,44
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		635,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-89 225,55	-274 993,32
G	Przychody finansowe	111 732,77	116 529,09
I	Odsetki		
II	Inne	111 732,77	116 529,09
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	22 507,22	-158 464,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	22 507,22	-158 464,23
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	22 507,22	-158 464,23

Gostyń, 2020-03-26

sporządziła: Agnieszka Nowak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Nowak
 Agnieszka Nowak

22.05.2020

zawierdził
 GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
 „HUTNIK”
 mgr Tomasz Barton