ZARZĄDZENIE NR 44/19

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 25 marca 2019r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie Wielkim za 2018 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1983 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2018r. samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie Wielkim, obejmujące:

4) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
5) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
6) Informację dodatkową do bilansu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Marek Stankiewicz

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres	BILANS	Adresat
jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY w Krypnie 19-111 Krypno, woj. podlaskie NIP 5461324387 REG 200057710 Numer identyfikacyjny REGON	**jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień** 31-12 **20** 18 **r.**	URZĄD GMINY KRYPNO Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	196 801,50	185 836,80	**A. Fundusz**	182 249,16	163 856,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	185 828,43	182 249,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	196 801,50	185 836,80	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-3 579,27	-18 392,67
1. Środki trwałe	196 801,50	185 836,80	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 579,27	-18 392,67
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 801,50	185 836,80	**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			**IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)**		
1.4. Środki transportu			**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.5. Inne środki trwałe			**B. Państwowe fundusze celowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	7 827,09	16 206,53
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
III. Należności długoterminowe			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	7 827,09	16 206,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 187,00	1 539,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 640,09	9 462,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		5 204,56
B. Aktywa obrotowe	5 865,19	4 968,95	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	4 637,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały		4 637,60			
2. Półprodukty i produkty w toku			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
3. Produkty gotowe			**D. Fundusze specjalne**	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	5,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			**E. Rozliczenia międzyokresowe**	12 590,44	10 742,73
2. Należności od budżetów			**I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	12 590,44	10 742,73
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
4. Pozostałe należności		5,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 865,19	326,35			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 865,19	326,35			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	202 666,69	190 805,75	**Suma pasywów**	202 666,69	190 805,75

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 8,095,62 ZŁ.

2. Umorzenie środków trwałych 208,856,52 ZŁ.

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 298,878,03 ZŁ.

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8. .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Dorota Bierdzio.....
(główny księgowy)

2019.03.08
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krynie
mgr Iwona Orłowska

.....
(kierownik jednostki)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	Adresat
GMINNY OŚRODEK KULTURY w Krypnie 19-111 Krypno, woj. podlaskie NIP 5461324387 REG 200057710	**sporządzony na dzień** 31-12 **20** 18 **r.**	URZĄD GMINY KRYPNO
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	342 300,00	387 100,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	342 300,00	✓ 387 100,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	372 949,07	✓ 437 278,06
I.	Amortyzacja	11 451,48	10 964,70
	Zużycie materiałów i energii	43 506,02	64 912,18
III.	Usługi obce	33 897,28	49 427,97
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	230 376,20	249 730,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 467,72	57 303,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 250,37	4 939,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	-30 649,07	-50 178,06
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	26 904,49	✓ 31 640,87

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	24 570,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 334,49	31 640,87
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	-3 744,58	-18 537,19
G.	**Przychody finansowe**	165,31	144,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	165,31	144,52
	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	-3 579,27	-18 392,67
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)**	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	**Zysk (strata) brutto (I±J)**	-3 579,27	-18 392,67
L	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**	0,00	0,00
N.	**Zysk (strata) netto (K-L-M)**	-3 579,27	-18 392,67

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. .....

2. .....

3. .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bierdzio
..... (główny księgowy)

2019.03.08
..... (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krypnie
mgr Iwona Orłowska
..... (kierownik jednostki)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl