

ROS.0006.16.2018 z dn. 12.04.2018 11.0

dot. niedzw.

Uchwała – projekt XXXVII / / 2018

RADY GMINY SOKOLNIKI

z dnia r.

WÓJT

Sylwester Skrzypek

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893, z 2016 r. poz. 615) oraz art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337 i 1505) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach za rok 2016 Rada Gminy Sokolniki uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach za rok 2017 obejmujące:

- 1) bilans roczny stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały sporządzany na podstawie ksiąg rachunkowych, które wykazują:
 - a) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 139 500,17 zł,
 - b) sumę przychodów w kwocie 369 377,95 zł,
 - c) stratę w kwocie 37 698,87 zł, która zostanie pokryta z dochodów przyszłych okresów Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach.
- 3) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy Sokolniki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zeigantka Nr 1
ADP

GMINNY OŚRODEK
KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI
W SOKOLNIKACH
ul. Parkowa 1, 73-449-420 Sokolniki
tel./fax 62 78 45 014
NIP 619-10-00-473

BILANS
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa
pomocniczego jednostki budżetowej
sporządzony
na dzień 31-12-2017 r.

ADRESAT Urząd Gminy w Sokolnikach
wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	141 945,53	130 731,71
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	141 945,53	130 731,71
1. Środki trwałe	141 945,53	130 731,71
1.1. Grunty		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 800,17	81 908,81
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	57 145,36	48 822,90
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		
1.1. Akcje i udziały		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	33 384,50	8 768,46
I. Zapasy	2 575,65	3 406,82
1.1. Materiały		807,42
1.2. Półprodukty i produkty w toku		
1.3. Produkty gotowe		
1.4. Towary	2 575,65	2 599,40
II. Należności krótkoterminowe	13 435,07	4 351,56
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 704,73	1 109,03
1.2. Należności od budżetów	10 473,93	1 059,57
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Pozostałe należności	1 256,41	2 182,96
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Środki pieniężne	17 355,47	980,08
1.1. Środki pieniężne w kasie		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 355,47	980,08
1.3. Inne środki pieniężne		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe		
V. Rozliczenia międzyokresowe	18,31	30,00
C. Inne aktywa		
Suma aktywów	175 330,03	139 500,17

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz	91 547,10	53 848,23
I. Fundusz Jednostki	91 140,07	91 547,10
II. Wynik finansowy netto	407,03	37 698,87
1.1. Zysk netto (+)	407,03	
1.2. Strata netto (-)		37 698,87
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
VI. Inne		
B. Fundusze celowe		
1.1.		
1.2.		
C. Zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	25 439,76	33 906,07
I. Zobowiązania krótkoterminowe	25 439,76	33 906,07
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 636,17	11 381,30
1.2. Zobowiązania wobec budżetów	2 160,18	2 612,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	9 007,88	9 252,40
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 456,04	9 380,68
1.5. Pozostałe zobowiązania	1 179,49	1 279,69
1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Fundusze specjalne		
1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Inne fundusze		
E. Rozliczenia międzyokresowe	58 343,17	51 745,87
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	58 343,17	51 745,87
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
F. Inne pasywa		
Suma pasywów	175 330,03	139 500,17

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10
2. Umorzenie środków trwałych	75561,6
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	280629,94
4. Odpisy aktualizujące należności	
5.	

Główny Księgowy
[Podpis]
Ilona Węzicka

13.03.2018 r.
(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
DYREKTOR GOSKSI
W SOKOLNIKACH
Krzysztof Świerik

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2
108

GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI W SOKOLNIKACH
ul. Parkowa 1, 98-420 Sokolniki
tel./fax 62 78 45 014
NIP 619-10-00-473

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach Numer identyfikacyjny REGON 731494393	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 2017 r.	Adresat Urząd Gminy w Sokolnikach... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
() Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		118 530,96	118 816,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		90 986,06	97 617,01
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		27 544,90	21 199,92
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		362 042,26	405 413,58
I. Amortyzacja		13 056,07	27 918,77
II. Zużycie materiałów i energii		45 823,29	92 304,59
III. Usługi obce		85 843,86	39 459,42
IV. Podatki i opłaty		2 606,00	4 836,82
V. Wynagrodzenia		168 312,00	191 988,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		29 796,62	30 725,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 249,49	2 237,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		15 354,93	15 942,44
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-243 511,30	-286 596,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		263 318,34	250 561,02

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Turystyki z siedzibą przy ul. Parkowej 1 w Sokolnikach jest samorządową jednostką kultury posiadającą osobowość prawną. Posiada nadany numer NIP 6191000473 oraz Regon 731494393.

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Turystyki w Sokolnikach jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją nr 1/2008 oraz posiada statut, nadany Uchwałą Rady Gminy Sokolniki Nr IX/54/07 z dnia 15.11.2007 r. Gminnym Ośrodkiem Kultury, Sportu i Turystyki w Sokolnikach zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Struktura organizacyjna instytucji obejmuje GOKSIT w Sokolnikach oraz filię w starym Ochędzynie. Celem działalności Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Turystyki w Sokolnikach Sokolniki, zgodnie z jego statutem jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby mieszkańców w zakresie kultury, edukacji, sportu, rekreacji i turystyki oraz komunikacji społecznej jak również upowszechnianie i promocja lokalnych inicjatyw w kraju i za granicą. Do podatkowych zadań Ośrodka należy: stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów tanecznych, muzycznych, teatralnych, plastycznych itp.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. przy założeniu zasady kontynuacji działania.

3. Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Turystyki sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami poniesione koszty, zgodnie z zasadą memoriału.

3.1. Ewidencję zapasów ujmuje się:

- materiały przekazywane bezpośrednio na potrzeby administracyjno – gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej wysokości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

3.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może zostać zwiększona z tytułu ulepszenia. Amortyzowane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Do bilansu środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

3.3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

3.4. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty nadzień bilansowy.

3.5. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

3.6. Kapitały (fundusze) wycenia się wg wartości nominalnej.

3.7. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.1. Wartości niematerialne i prawne

W roku sprawozdawczym wartości niematerialne i prawne nie wystąpiły.

2.2. Rzeczowy majątek trwały

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Razem
Wartość brutto							
BO	0,00	107 157,17	99 136,14	0,00	0,00	0,00	206 293,31
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00				0,00
BZ	0,00	107 157,17	99 136,14	0,00	0,00	0,00	206 293,31
Umorzenie							
BO	0,00	22 357,00	41 990,78	0,00	0,00	0,00	64 347,78
Zwiększenia	0,00	2 891,36	8322,46	0,00	0,00	0,00	11 213,82
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ	0,00	25 248,36	50 313,24	0,00	0,00	0,00	75 561,60
Wartość netto							
BO	0,00	84 800,17	57 145,36	0,00	0,00	0,00	141 945,53
BZ	0,00	81 908,81	48 822,90	0,00	0,00	0,00	130 731,71

2.3. Finansowy majątek trwały

W roku sprawozdawczym finansowy majątek trwały nie wystąpił.

2.4. Zobowiązania długoterminowe

W roku finansowym zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

2.5. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie:	33 906,07 zł
- zobowiązania z tyt. dostaw i usług	11 381,30 zł
- zobowiązania wobec budżetów	2 612,00 zł
- zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych	9 252,40 zł
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	9 380,68 zł
- pozostałe zobowiązania	1 279,69 zł

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników

3.1. Przychody

Przychody w 2017 r. zostały zrealizowane w następujących wielkościach:

- dotacja podmiotowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na działalność statutową	198 000,00 zł
- dotacja celowa	44 011,94 zł
- przychody netto ze sprzedaży usług	97 617,01 zł
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 199,92 zł
- pozostałe przychody operacyjne	8 549,08 zł
Łącznie przychody jednostki stanowiły	369 377,95 zł

3.2. Koszty

Realizacja kosztów działalności operacyjnej przedstawia się następująco:

	2016 rok	2017 rok
- amortyzacja	13 056,07 zł	27 918,77 zł
- zużycie materiałów i energii	45 823,29 zł	92 304,59 zł
- usługi obce	85 843,86 zł	39 459,42 zł
- podatki i opłaty	2 606,00 zł	4 836,82 zł
- wynagrodzenia	168 312,00 zł	191 988,62 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 796,62 zł	30 725,58 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	1 249,49 zł	2 237,34 zł
- wartość sprzedanych towarów	15 354,93 zł	15 942,44 zł
Razem	362 042,26 zł	405 413,58 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowe jednostki.

3.3. Na koniec 2017 roku fundusz statutowy jednostki stanowi kwotę 91 547,10 zł

3.4. Nie zostały udzielone żadne gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania związane z działalnością statutową.

IV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

4.1. Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

W 2017 roku przeciętne zatrudnienie Gminnym Ośrodkiem Kultury Sportu i Turystyki w Sokolnikach wynosiło 3,2 etatu.


Stan zatrudnienia na 31.12.2017 r. – 4 etaty.

Sokolniki, dnia 13.03 2018 r.

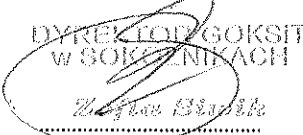
Główny Księgowy
[Signature]
Ilona Mączka



GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Turystyki w Sokolnikach ul. Parkowa 1, 98-420 Sokolniki tel./fax 62 78 45 014 NIP 619-10-00-473		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12- 2017 r.		Adresat: Urząd Gminy w Sokolnikach Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 731494393					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		94 413,56		91 140,07	
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		381 442,21		407 483,85	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				407,03	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		362 046,40		405 413,58	
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje					
II.4. Aktualizacja środków trwałych					
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje					
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek					
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
II.9. Inne zwiększenia		19 395,81		1 663,24	
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		385 122,79		369 377,95	
III.1. Strata za rok ubiegły		3 273,49			
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		118 530,96		118 816,93	
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		237 600,00		236 635,56	
III.5. Pokrycie amortyzacji					
III.6. Aktualizacja środków trwałych					
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji					
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek					
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
III.10. Inne zmniejszenia		25 718,34		13 925,46	
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)		90 732,98		129 245,97	
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		407,03		-37 698,87	
V.1. zysk netto		407,03			
V.2. strata netto (-)				-37 698,87	
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych					
VII. Fundusz (poz.IV+,-V-VI)		91 140,01		91 547,10	

Główny Księgowy

 Ilona Maczka....
 (główny księgowy)

13-03-2018 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GOKSIT
 W SOKOLNIKACH

 Zofia Bielik
 (kierownik jednostki)