

Zarządzenie Nr Or.0050.62.2018
Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 23 kwietnia 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok instytucji kultury.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.),

Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2017 rok Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie - strata w kwocie 8.003,45 zł, stanowiące załącznik nr 1.
Fundusz Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie zmniejsza się o stratę bilansową w kwocie 8.003,45 zł.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.

Wójt
/-/ Piotr Zwaliński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
<p>Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11C, 14-120 Dąbrówno NIP 7412128500, REGON 360443537</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 360443537</p>		<p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 20 17 r.</p>		<p>Urząd Gminy w Dąbrównie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	48.108,06	40.086,25	A. Fundusz	40.442,75	53.427,48
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	55.661,01	67.430,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	48.108,06	40.086,25	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-15.218,26	-8.003,45
1. Środki trwałe	48.108,06	40.086,25	1. Zysk netto (+)	610.087,50	541.434,58
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	625.315,76	548.438,03
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48.108,06	40.086,25	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		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	10.389,82	17.867,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		195,08

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		2.561,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10.391,82	11.117,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		3.694,24
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	1.726,51	1.298,91	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	810,60	843,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	810,60	843,90			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	815,91	455,01			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	815,91	455,01			
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	50.834,54	71.395,16	Suma pasywów	50.834,54	71.395,16

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 3.941,47
2. Umorzenie środków trwałych 83.055,70
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 556,151,18
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

Małgorzata Gadulska
(główny księgowy)

2018 - 02 - 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
w DĄBRÓWNI

Dariusz Dębski
(kierownik jednostki)

23 LUT 2018

dnia

znak

podpis

SEK. 463 z.dł. 2018

jm

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	
<p>Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11C, 14-120 Dąbrówno NIP 7412128500, REGON 360443537</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 360 443 537</p>	sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	<p>Urząd Gminy w Dąbrównie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	568.360,00	500.586,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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	1.150,00	1.300,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	568.210,00	489.286,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	622.814,29	534.219,77	
I. Amortyzacja	2.450,27	14.211,81	
II. Zużycie materiałów i energii	113.733,20	52.811,87	
III. Usługi obce	130.802,46	97.131,36	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	307.442,55	300.953,86	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	63.287,22	63.326,06	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4.998,29	5.684,81	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-53.454,29	-33.633,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2.450,27	14.211,81	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 51.004,02	- 19.421,96
G.	Przychody finansowe	35.785,76	11.418,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	19,84	20,36
III.	Inne	35.765,89	11.398,15
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 15.218,26	- 8.003,45
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	- 15.218,26	- 8.003,45
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 15.218,26	- 8.003,45

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Małgorzata Gadulska

2018-02-23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Kultury i Bibliotecznego
 WSKAZANIE
 (kierownik jednostki)
 Dariusz Drobisz

23 LUT 2018

dnia

znak

SEK. 763.2018

podpis

jmr

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2017 r.	Adresat	
Gminne Centrum jednostki sprawozdawczej Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kosciuszki 116, 14-120 Dąbrówno NIP 7412128500, REGON 360443537 Numer identyfikacyjny REGON 360.443 537		Urząd Gminy w Dąbrównie Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20.315,78	55.661,01	1.
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	37.785,49	18.881,74	1.1.
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2.501,47	- 15.218,26	1.2.
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1.3.
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			1.4.
1.4. Środki na inwestycje	35.284,02	35.200,00	1.5.
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			1.6.
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			1.7.
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			1.8.
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			1.9.
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			1.10.
1.10. Inne zwiększenia			2.
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2.450,27	14.211,89	2.1.
2.1. Strata za rok ubiegły			2.2.
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			2.3.
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			2.4.
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2.5.
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			2.6.
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			2.7.
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	2.450,27	14.211,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55.661,01	61.430,84
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-15.218,26	-8.003,45
1.	zysk netto (+)	607.586,03	526.216,32
2.	strata netto (-)	622.814,29	534.219,77
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	40.442,75	53.427,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
Małgorzata Gadulska

2018-02-23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Kultury i Bibliotecznego
 w ABROVNIE
 (kierownik jednostki)
Dariusz Drobisz