

ZARZĄDZENIE NR 59/2019
WÓJTA GMINY KONOPISKA

z dnia 24 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Konopiskach

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.), w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1983 z późn. zm.) , zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji w Konopiskach za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Konopiska

mgr inż. Jerzy Żurek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI ul.Sportowa 60, 42-274 Konopiska		sporządzony na dzień 31 grudzień 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	113 475,68	143 224,96	A. FUNDUSZ	136 028,43	125 004,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	93 905,66	136 028,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	113 475,68	143 224,96	II. Wynik finansowy netto	42 122,77	-11 024,01
1. Środki trwałe	93 475,68	143 224,96	1.1. Zysk netto (+)	42 122,77	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-11 024,01
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	93 475,68	143 224,96	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	20 000,00	0,00	C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	63 355,97	26 026,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	62 189,54	26 026,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 815,62	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	59 974,00	5 719,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	386,32	20 260,87
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3,01	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	10,59	46,50
B. AKTYWA OBROTOWE	102 928,01	35 726,90	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	1 166,43	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 166,43	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	68 882,58	10 657,52	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	17 019,29	27 921,07
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	820,04	1 238,78	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 153,61	6 890,68
1.2. Należności od budżetów	59 085,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 865,68	21 030,39
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 640,47	6 523,45	F. INNE PASYWA	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	7 337,07	2 895,29			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Środki pieniężne	17 298,29	4 594,73			
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 277,86	3 436,02			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 020,43	1 158,71			
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Roszczenia międzyokresowe	16 747,14	20 474,65			
C. INNE AKTYWA	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	216 403,69	178 951,86	SUMA PASYWÓW	216 403,69	178 951,86

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

0,00

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

- | | |
|--|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 3 383,59 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 20 900,57 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 306 975,93 |
| 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 0,00 |
| 5. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kowalczyk
Anna Kowalczyk

22-03-2019

rok miesiąc dzień

p.o. Dyrektora GCKiR
Tomasz Cieślak
mgr Tomasz Cieślak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON			wysłać bez pisma przewodniego	
GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI, ul.Sportowa 60, 42-274 Konopiska		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
242612649				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 413 031,68	1 510 480,04
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 413 031,68	1 510 480,04
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		1 413 031,68	1 510 480,04
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			0,00
V.	Pozostałe dochody budżetowe			
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 377 475,31	1 544 989,68
I.	Amortyzacja		4 846,11	13 322,64
II.	Zużycie materiałów i energii		202 195,90	175 048,75
III.	Usługi obce		229 489,87	382 145,72
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		763 131,63	808 635,62
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		156 432,78	146 479,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		21 379,02	19 357,17
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) ze sprzedaży (A - B)		35 556,37	-34 509,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		79 471,21	32 233,66
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		79 471,21	32 233,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne		72 969,66	8 850,43
I.	Pozostałe koszty operacyjne		72 969,66	8 850,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		42 057,92	-11 126,41
G.	Przychody finansowe		64,85	102,40
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		64,85	102,40
III.	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)		42 122,77	-11 024,01
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)		42 122,77	-11 024,01
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)		42 122,77	-11 024,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Aniela Kowalczyk
(główny księgowy)

22.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora GCKR

.....
mgr Tomasz Cieślak
(kierownik jednostki)

Konopiska, dn. 25.03.2019

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2018r.

1. Gmine Centrum Kultury i Rekreacji

Konopiska ul. Sportowa 60

REGON: 242612649

NIP: 5732833877

2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2018r do 31.12.2018r.

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach właściwych dla instytucji kultury

3. Przychodami Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji są : dotacje przyznane przez Organizatora, wpływy uzyskane z prowadzonej działalności ,środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

4. Podstawą gospodarki finansowej Centrum jest zatwierdzony przez dyrektora roczny plan finansowy z zachowaniem wysokości rocznej dotacji ustalonej w budżecie Gminy. Rok obrotowy w GCKiR pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Środki trwałe , wartości niematerialne i prawne oraz materiały wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu.

5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych .

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

- środki dydaktyczne, meble i dywany

- pozostałe środki trwałe

- wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne,

o wartości nieprzekraczającej 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.

Środki trwałe podlegają inwentaryzacji na zasadach i w terminie określonych w instrukcji inwentaryzacyjnej.

6. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się na koniec każdego roku obrachunkowego.

GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI
ul. Sportowa 60 , 42 - 274 Konopiska
www.gckir.konopiska.pl
gckir@konopiska.pl

NIP: 5732833877
REGON: 242612649
tel 34 3441933
fax: 34 3282070

KONTO BANKOWE: BANK SPÓŁDZIELCZY W KONOPISKACH 90 8273 0006 2000 0015 8554 0001

Środki trwałe o wartości jednorazowej poniżej 1.000,00zł nie podlegają ujęciu na kontach majątkowych. Prowadzona jest ewidencja ilościowa po zaksięgowaniu.

II

Środki trwałe :
stan na dzień 31.12.2018r. – 164.125,53 zł.

Pozostałe środki trwałe :
stan na dzień 31.12.2018r. – 303.097,74 zł.

Wartości niematerialne i prawne
stan na dzień 31.12.2018r. – 7.261,78 zł.

III

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji uzyskała przychody w kwocie : **1.542.816,10 zł.**

Koszty w/g rodzaju : **1.553.840,11 zł** z tego:

amortyzacja - 13.322,64 zł
zużycie materiałów i energii – 175.048,75 zł
usługi obce – 382.145,72 zł
wynagrodzenia – 808.635,62 zł
ubezpieczenia społeczne – 146.479,78 zł
pozostałe – 28.207,60 zł

Rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie **11.024,01 zł** która w całości zostanie pokryta z funduszu jednostki.

IV

Przeciętne zatrudnienie w 2018 roku wynosiło 14 osób, co stanowi 11,80 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kowalczyk
Anna Kowalczyk

p.o. Dyrektora GCKiR
Tomasz Cieślak
mgr Tomasz Cieślak