

Zarządzenie Nr Or.0050.16.2018

Wójta Gminy Perzów

z dnia 5 kwietnia 2018 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie za 2017 rok.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zmianami), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 roku poz. 862 ze zmianami) oraz § 18 uchwały Nr XXII/104/2012 Rady Gminy Perzów z dnia 25 czerwca 2012 r. w sprawie nadania statutu GOK w Perzowie **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Perzowie sprawozdanie finansowe za 2017 rok obejmujące:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku,
2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za rok obrotowy 2017,
3. Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2017 rok.

§ 2 Strata w kwocie 987,84 zł wykazana w rachunku zysków i strat będzie pokryta z funduszu rezerwowego zgodnie z art. 29 ust 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
mgr Danuta Frón

UZASADNIENIE
Do Zarządzenie Nr Or.0050.16.2018
Wójta Gminy Perzów
z dnia 5 kwietnia 2018 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury w Perzowie przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2017 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej.

Zgodnie z art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej:

1. Instytucja kultury tworzy:
 - 1) fundusz instytucji kultury;
 - 2) fundusz rezerwowy.
2. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto, o której mowa w ust. 3.
3. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.
4. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.
5. Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Tak więc roczne sprawozdanie finansowe biblioteki zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zatwierdza Wójt Gminy.

Strata w kwocie 987,84 zł wykazana w rachunku zysków i strat będzie pokryta z funduszu rezerwowego zgodnie z art. 29 ust 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

WÓJT
mgr Danuta Froń

BILANS

URZĄD GMINY w Perzowie	
Wpł.	30. 03. 2018
Nr.	

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017r.

jednostka obliczeniowa: zł.gr.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	1 106 141,75	1 790 024,72	A	Kapitał (fundusz) własny	23 163,20	22 175,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 407,73	18 407,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	4 755,47
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 106 141,75	1 790 024,72	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 103 312,75	1 787 195,72			0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 803,06	5 803,06			0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 095 169,69	1 779 832,66	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	4 755,47	-987,84
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 340,00	1 560,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 098 507,43	1 783 779,48
2	Środki trwałe w budowie	2 829,00	2 829,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	997,74	2 386,82
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	997,74	2 386,82
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	15 528,88	15 930,12	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	1 950,00	423,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	1 950,00	423,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	997,74	2 386,82
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	– do 12 miesięcy	997,74	2 386,82	
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00		3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 097 509,69	1 781 392,66
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 097 509,69	1 781 392,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe	1 097 509,69	1 781 392,66	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 578,88	15 507,12				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 578,88	15 507,12				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
– udziały lub akcje	0,00	0,00					
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
– udzielone pożyczki	0,00	0,00					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
– udziały lub akcje	0,00	0,00					
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
– udzielone pożyczki	0,00	0,00					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 578,88	15 507,12				
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 578,88	15 507,12					
– inne środki pieniężne	0,00	0,00					
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 121 670,63	1 805 954,84	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 121 670,63	1 805 954,84

Główny Księgowy

mgr Ewelina...

30.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Perzowie

Domagala

30.03.2017

mgr Monika Domagała

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	335 000,00	438 000,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	335 000,00	438 000,00
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
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	420 561,66	529 562,63
I	Amortyzacja	55 620,96	53 981,98
II	Zużycie materiałów i energii	82 845,32	78 693,70
III	Usługi obce	71 930,05	165 958,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 923,33	2 908,95
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	168 107,20	189 200,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 570,02	35 908,99
	– emerytalne	0,00	15 309,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 564,78	2 909,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-85 561,66	-91 562,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	90 273,05	90 546,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	90 273,05	90 546,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 711,39	-1 016,63
G	Przychody finansowe	44,08	28,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	44,08	28,79
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 755,47	-987,84
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 755,47	-987,84

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Perzowie

Danuta
mgr Monika Domagała

Główny Księgowy

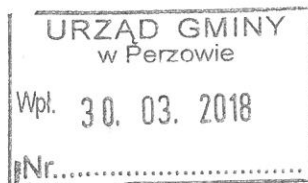
Włoc

30.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Perzów, dnia 29 marca 2018 roku

WÓJT GMINY PERZÓW

**Informacja o uzyskanych dochodach i poniesionych kosztach
w Bibliotece Publicznej w Perzowie w 2017 roku.**

DOCHODY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE

Biblioteka Publiczna w Perzowie uzyskała dochody w roku 2017 na łączną kwotę **134.639,99 zł.**

w tym:

- a) **130.940,77 zł** - dotacja na finansowanie działalności podstawowej,
- b) **3.688,00 zł** - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego przeznaczona na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek,
- c) **11,22 zł** – odsetki bankowe.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zatrudnione w Bibliotece Publicznej w Perzowie były **3 osoby**, co w przeliczeniu na etaty wynosi **1,92**.

KOSZTY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W PERZOWIE

Koszty związane z działalnością Biblioteki Publicznej w Perzowie w 2017 roku wyniosły **139.730,12 zł. w tym :**

- a) koszty poniesione na wynagrodzenia osobowe w roku 2017 wyniosły **76 006,79 zł**,
- b) pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników **14 890,89 zł**.
- c) odpis na ZFŚS wyniósł **2 490,00 zł**.

- d) zakup zbiorów bibliotecznych na łączną kwotę **14 986,99 zł.**
- e) materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, środków czystości na łączną kwotę **10 880,39 zł,**
- f) usługi obce na łączną kwotę **18 104,33 zł,**
- g) pozostałe koszty na łączną kwotę **2 370,73 zł.**

Stan środków obrotowych na koniec 2017 r. wynosi 0,00 zł w tym:

środki pieniężne na rachunku bankowym **0,00 zł.**

Na koniec 2017 roku wynik finansowy wykazał stratę w wysokości 5 090,13 zł.

Strata ta będzie pokryta z funduszu rezerwowego do jego wysokości tj. 4 925,80 a pozostałą część czyli 164,33 będzie pokryta z zysku z lat następnych.

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Włodek

.....
(imię i nazwisko sporządzającego)

Biblioteka Publiczna w Perzowie
63-642 Perzów 77A
woj. wielkopolskie
tel. 62 78 10 342
Regon 251516775, NIP 619-19-05-889
.....
(pieczęć)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Perzowie
mgr Natalia Kowalczyk
.....
(podpis kierownika)