

ZARZĄDZENIE NR 200/2018

Wójta Gminy Burzenin

z dnia 08.03.2018r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnego Domu Kultury w Burzeninie za 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2017r. poz. 1875, poz. 2232, z 2018r. poz. 130.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 395, poz. 398) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Domu Kultury w Burzeninie sprawozdanie finansowe za 2017 rok

§2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania rocznego – stanowiący załącznik nr 1
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017r. – stanowiący załącznik nr 2
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017r. – stanowiący załącznik nr 3
- 4) dodatkowej informacji i objaśnienia – stanowiący załącznik nr 4

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Jarosław Janiak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO DOMU KULTURY W BURZENINIE ZA 2017 ROK

Gminny Dom Kultury w Burzeninie ul. Rynek 8 prowadzi swą działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIV/67/07 Rady Gminy Burzenin z dnia 29 października 2007r.

Przedmiotem działalności zgodnie ze statutem jest:

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej;
- stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół zainteresowań sekcji, zespołów i innych form;
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, imprez artystycznych, rozrywkowych, turystycznych;
- nadzorowanie, organizacja i koordynacja działalności rozrywkowo-rekreacyjnej na terenie gminy;
- prowadzenie kursów języków obcych oraz różnych szkoleń dla młodzieży i dorosłych;
- współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców gminy.

Organem założycielskim jest Rada Gminy.

Gminny Dom Kultury został wpisany do Rejestru Kultury pod numerem 2 w dniu 15.01.2008 roku. Instytucja została utworzona na czas nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zaprzestanie kontynuowania przez instytucję kultury działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.


WÓJT
Jarosław Janiak

RACHUNEK WYNIKÓW

W rachunku wyników wykazuje się przychody i koszty oraz zyski i straty za poprzedni i bieżący rok obrotowy, z następującą szczegółowością:

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	275 000,00	327 000,00
I.	Składniki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	275 000,00	327 000,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna)(A-B)	275 000,00	327 000,00
D.	Koszty administracyjne	299 323,67	381 087,76
1.	Zużycie materiałów i energii	19 179,38	46 987,49
2.	Usługi obce	28 160,52	30 719,32
3.	Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	214 771,51	238 822,51
4.	Amortyzacja	5 732,96	5 208,00
5.	Pozostałe	31 479,30	59 350,44
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	31 839,96	31 738,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	0	0
H.	Koszty finansowe	0	0
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	7 516,29	22 349,76
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	7 516,29	22 349,76
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0	22 349,76
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	7 516,29	0

WÓJT
Jarosław Janiak

Burzenin, 08.03.2018r.

BILANS

W bilansie wykazuje się następujące informacje o stanie aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego i bieżącego roku obrotowego.

AKTYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Majątek trwały	25 464,20	20 256,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały	20 256,20	20 256,20
III.	Finansowy majątek trwały		
B.	Majątek obrotowy	44 294,52	22 219,63
I.	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	14 000,00	8 736,00
II.	Należności i roszczenia		
III.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		
IV.	Środki pieniężne	30 294,52	13 483,63
C	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	69 758,72	42 475,83

PASYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Fundusze własne	43 504,86	21 155,10
I.	Fundusz podstawowy	35 988,57	43 504,86
II.	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	7 516,29	-22 349,76
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	7 516,29	
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		22 349,76
I	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
B.	Rezerwy		
C.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
D.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	789,66	1 064,53
E.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	25 464,20	20 256,20
	SUMA PASYWÓW	69 758,72	42 475,83

Burzenin, 08.03.2018r.

WÓJT
Janiak
Jarosław Janiak

INFORMACJA DODATKOWA

O której mowa w art. 45 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami).

1. Na dzień 31 grudnia 2017 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnym Domu Kultury w Burzeninie następująco:

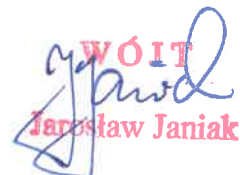
- Zmiany w ciągu roku obrotowego w środkach trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2017	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2017
Środki trwałe	56 224,87	0,00	56 224,87
Wartości niematerialne i prawne	500,00	0,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	168 866,06	10 915,08	179 781,14

- Umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2017	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego 2017
Środki trwałe	30 760,67	5 208,00	35 968,67
Wartości niematerialne i prawne	500,00	0,00	500,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	168 866,06	10 915,08	179 781,14

- a) w GDK w Burzeninie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów,
 - b) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku wyników.
2. Grunty własne nie występują
 3. GDK w Burzeninie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy.
 4. Informacja o wielkości funduszków:
Stan na dzień 31.12.2017 r. **43 504, 86**
 5. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów – **20 256,20**
 6. W GDK w Burzeninie wystąpiła strata w wysokości **22 349,76**
 7. W 2017 roku nie tworzono rezerw na należności.
 8. Na dzień 31.12.2017 r. zobowiązania występują w kwocie **1 064,53**
 9. GDK w Burzeninie nie udzieliła gwarancji i poręczeń także wekslowych.
 10. Straty, zyski nadzwyczajne w 2017 r. nie wystąpiły.
 11. W roku 2017r. przeciętne zatrudnienie w GDK w Burzeninie wynosiło **3,25 etatu.**


WÓJT
Jarosław Janiak