

**ZARZĄDZENIE NR 28/2018**  
**WÓJTA GMINY JEŻEWO**

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r., poz. 395 z późn. zm., art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie sprawozdanie finansowe za rok 2017.

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeżewo

**Maciej Rakowicz**

**Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie**

ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

**BILANS  
na dzień 31.12.2017**

NIP 5591997943

Wiersz	Aktywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	822,95	744,27
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Środki pieniężne	822,95	744,27
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Suma bilansowa (A+B+C)		822,95	744,27

Wiersz	Pasywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>		
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	144,00	
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		-78,68
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
	1. Kredyty i pożyczki		
	2. Inne zobowiązania		
	3. Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	678,95	822,95
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	678,95	822,95
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		822,95	744,27

Jeżewo, dnia 10.02.2018  
miejsce i data sporządzenia**Gminny Ośrodek Kultury**  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 JeżewoGłówny Księgowy  
*Małgorzata Moskał*

DYREKTOR GOK w Jeżewie

*Janusz Kasak*  
podpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki

(pieczęć)

Załącznik do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r. za rok obrotowy

### Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017  
Przyjęty w instytucji kulturalnej rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie w okresie obrachunkowym prowadzone były zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej /Dz.U.Nr 137,poz.1539/, w oparciu o zasady zakładowej polityki rachunkowości.

Instytucja kultury w okresie obrachunkowym prowadziła tylko działalność statutową, nie prowadziła działalności gospodarczej.

Instytucja nie posiada środków trwałych, posiada pozostałe środki trwałe o wartości : 38.171,45. Pozostałe środki trwałe w całości zostały umorzone.

W okresie sprawozdawczym posiadała płynność finansową, która pozwoliła na terminową realizację zobowiązań. Na koniec roku Instytucja kultury nie posiadała zobowiązań. Pozostałe środki na r-ku bankowym wynosiły : 744,27.

Główny Księgowy  
*Monka*  
Małgorzata Moskał

DYREKTOR GOK w Jeżewie  
*Kasak*  
Janusz Kasak

Gminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 JeżewoRACHUNEK WYNIKÓW  
na dzień 31.12.2017r.

NIP 5591997943

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>184.500,00</b>	<b>233.900,00</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II	Inne przychody określone statutem	<b>184.500,00</b>	<b>233.900,00</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>		
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>184.500,00</b>	<b>233.900,00</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>184.431,68</b>	<b>234.079,25</b>
	1. Zużycie materiałów i energii	11.233,47	22.175,00
	2. Usługi obce	18.420,02	19.004,45
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	153.406,30	191.512,66
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	1.371,89	1 387,14
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>75,68</b>	<b>100,57</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>144,00</b>	<b>-78,68</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>144,00</b>	<b>-78,68</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zawięszająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn. 10.02.2018r.  
miejsce i data sporządzeniaGminny Ośrodek Kultury  
w Jeżewie  
ul. Świecka 12, 86-131 JeżewoGłówny Księgowy  
*Monika*  
Małgorzata MoskałDYREKTOR GOK w Jeżewie  
*Kasak*  
Janusz Kasakpodpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki

(pieczęć)

## **UZASADNIENIE**

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Jeżewo

**Maciej Rakowicz**