

ZARZĄDZENIE NR 25/2019
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 29 marca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Jeżewie za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r., poz. 506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351, 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 2018.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2018r.,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Mickiewicza 3A, 86-130 Laskowice
NIP: 559-19-97-943, REGON: 340531688
NIP 5591997943 tel. 52 331 81 68

BILANS
na dzień 31.12.2018

URZĄD GMINY w Jeżewie
data wpływu
20.03.2019

Wiersz	Aktywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	744,27	2 964,90
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Środki pieniężne	744,27	2 964,90
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa (A+B+C)		744,27	2 964,90

Wiersz	Pasywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A	Fundusze własne		
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		2 220,63
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-78,68	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
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	822,95	744,27
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	822,95	744,27
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		744,27	2 964,90

Jeżewo, dnia 28.02.2019
miejsce i data sporządzenia

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Mickiewicza 3A, 86-130 Laskowice
NIP: 559-19-97-943, REGON: 340531688
tel. 52 331 81 68

Główny Księgowy
konkel
Małgorzata Moskał

p.o. DYREKTOR GOK
w Jeżewie
Ewa Koniarska
mgr Ewa Koniarska

podpisy osób uprawnionych do
reprezentowania jednostki

(pieczęć)

Załącznik do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018r. za rok obrotowy

Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
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 : 41532,28. 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 : 2964,90.

p.o. DYREKTOR GOK
w Jeżewie

mgr Ewa Koniarska

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Mickiewicza 3A, 86-130 Laskowice
NIP: 559-19-97-943, REGON: 340531688
tel. 52 331 81 68

RACHUNEK WYNIKÓW
na dzień 31.12.2018r.

NIP 5591997943

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A.	Przychody z działalności statutowej	233900	352005,24
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	233900	352005,24
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	233900	352005,24
D.	Koszty administracyjne	234 079,25	369 314,57
	1. Zużycie materiałów i energii	22 175,00	10 287,02
	2. Usługi obce	19 004,45	133 700,20
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	191 512,66	223 328,09
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	1 387,14	1 999,26
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)		
G.	Przychody finansowe	100,57	19 529,96
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-78,68	2 220,63
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-78,68	2 220,63
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn.28.02.2019r.
miejsce i data sporządzenia

Gminny Ośrodek Kultury
w Jeżewie
ul. Mickiewicza 3A, 86-130 Laskowice
NIP: 559-19-97-943, REGON: 340531688
tel. 52 331 81 68
(pieczęć)

Główny Księgowy
Małgorzata Moskalec
p.o. DYREKTOR GOK
w Jeżewie
Ewa Koniarska
mgr Ewa Koniarska
podpisy osób uprawnionych do
reprezentowania jednostki

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