

Zarządzenie Nr 50 /2019

Burmistrza Gminy i Miasta w Mogielnicy

z dnia 12 czerwca 2019r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mogielnicy
za 2018rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2019r . 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2019r. 315) oraz Dz.U. 2018.1983 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991

zarządza się , co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Mogielnicy za 2018 rok.

§ 2.

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

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica

Sławomir Chmielewski



Przygotowała: Joanna Kaźmierska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	945 569,61	657 182,12
I	Amortyzacja	57 058,65	57 058,58
II	Zużycie materiałów i energii	22 350,33	75 387,91
III	Usługi obce	490 586,47	193 841,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	191,00	194,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	283 652,86	263 767,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 058,85	44 811,41
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 671,45	22 120,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	945 569,61	657 182,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	892 688,58	597 956,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	810 328,00	528 909,40
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	82 360,58	69 047,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-52 881,03	-59 225,47
G	Przychody finansowe	106,14	63,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	106,14	63,71
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-52 774,89	-59 161,76
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-52 774,89	-59 161,76

29.03.2019

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

KSIEGOWA
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Mogielnicy

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogielnicy
Robert Lipiec

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	865 047,60	807 989,02	A	Kapitał (fundusz) własny	869 331,36	810 169,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	922 106,25	869 331,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	865 047,60	807 989,02	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	865 047,60	807 989,02				
a)	– grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	– budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	858 914,26	806 455,68	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	– urządzenia techniczne i maszyny	6 133,34	1 533,34	VIII	Zysk (strata) netto	-52 774,89	-59 161,76
d)	– środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	– inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	206,25
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	206,25
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	206,25
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	4 283,76	2 386,83	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	206,25
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		206,25
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 283,76	2 386,83				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 283,76	2 386,83				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 283,76	2 386,83				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 283,76	2 386,83				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	869 331,36	810 375,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	869 331,36	810 375,85

Sporządzono dnia **29.03.2019** r.

KSIEGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogilnicy

Zofia Gwiazda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogilnicy

Robert Lipiec

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

B	Aktywa obrotowe	4 283,76	2 386,83	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 283,76	2 386,83				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 283,76	2 386,83				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 283,76	2 386,83				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 283,76	2 386,83				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	869 331,36	810 375,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	869 331,36	810 375,85

Sporządzono dnia **29.03.2019** r.

KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogielnicy

Zofia Gwiazda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogielnicy

Robert Lipiec

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)