

Zarządzenie Nr 22/2018

Burmistrza Gminy i Miasta w Mogielnicy

z dnia 19 kwietnia 2018r.

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

za 2017rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016r . , poz.446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. , poz. 330 ze zm.) oraz Dz.U. 2012r poz.406 art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

zarządza się , co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Mogielnicy za 2017 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



BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA				PASYWA			
A				A			
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	949 299,52	922 106,2
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	891 186,82	865 047,60	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	891 186,82	865 047,60				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	880 453,48	858 914,26	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 733,34	6 133,34	VIII	Zysk (strata) netto	-27 193,27	-52 774,8
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	0,0
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
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	0,00	0,0
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,0
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,0
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,0
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,0
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,0
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	30 919,43	4 283,76	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	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						
b)	inne						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 919,43	4 283,76				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 919,43	4 283,76				
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	30 919,43	4 283,76				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 919,43	4 283,76				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						

porządzono dnia **29.03.2018** r.

KSIEGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Mogielnicy

Zofia Gwiazda

.....
nie, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
chunkowych – 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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2017 Rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
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	633 026,86	945 569,61
I	Amortyzacja	57 838,58	57 058,65
II	Zużycie materiałów i energii	47 486,40	22 350,33
III	Usługi obce	226 726,25	490 586,47
IV	Podatki i opłaty, w tym:	192,00	191,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	217 561,53	283 652,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	40 714,64	42 058,85
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	42 507,46	49 671,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-633 026,86	-945 569,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	605 758,15	892 688,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	563 392,00	810 328,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	42 366,15	82 360,58
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)	-27 268,71	-52 881,03
G	Przychody finansowe	75,44	106,14
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:	75,44	106,14
	– 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)	-27 193,27	-52 774,89
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-27 193,27	-52 774,89

KSIĘGOWA
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Mogielnicy

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

DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Mogielnicy

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