

**UCHWAŁA NR XLI/317/2018  
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 15 marca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie za 2017 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, 2232 z 2018 poz. 130), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jedn. teks Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 62, 398), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2017r. samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie składające się z:

- 1) Bilans za 2017 r.,
- 2) Rachunek zysków i strat za 2017 r.,
- 3) Informacji opisowej za 2017 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Dariusz Werkowski**

**Sprawozdanie**  
**z wykorzystania dotacji Instytucji Kultury – Gminny Ośrodek Kultury**  
**w Jeżewie za 2017 rok**

Instytucja Kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie w 2017 roku otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 229.100 zł. Przychody z innych źródeł, które w ciągu roku otrzymała instytucja kultury to kwota 4.849,93 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 50,64zł.

Otrzymane przychody przeznaczono na następujące koszty przedstawione w poniższej tabeli:

**Przychody i koszty Instytucji Kultury**  
**Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie 2017 rok**

**Przychody**

Lp.	Rodzaje przychodów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Stan środków na początek roku	823,00	822,95
2.	Dotacja z budżetu gminy	235.000,00	229.100,00
3.	Pozostałe przychody	5.112,00	4.849,93
4.	Odsetki bankowe	300,00	50,64
	<b>Razem:</b>	<b>241.235,00</b>	<b>234.823,52</b>

**Koszty**

Lp.	konto	Rodzaje kosztów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
1.	401	Zużycie materiałów (zakup materiałów do prac plastycznych, warsztatu rzeźby oraz inne zakupy)	22.430,00	22.175,00
2.	402	Usługi obce ( prowizje bankowe i pozostałe usługi)	22.917,00	19.004,45
3.	404-405	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	192.265,00	191.512,66
4.	409	Pozostałe koszty	3.623,00	1.387,14
5.		<b>Razem:</b>	<b>241.235,00</b>	<b>234.079,25</b>
6.		<b>Stan środków na koniec roku:</b>		<b>744,27</b>



Otrzymałą dotację i przychody z innych źródeł wykorzystano na następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	186.455,75
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.556,98
- szkolenie pracowników	1.779,00
- zakup materiałów do prac plastycznych i do warsztatu rzeźby	19.745,00
- usługi zdrowotne	135,00
- prowizje bankowe	379,00
- zakup spektakli - widowisk dla dzieci oraz obsługa muzyczna	15.529,45
-podróż służbowe	1.153,14
-różne opłaty i składki	234,00
-program -Kobiece pasje, męskie pasje wspólne tematy	5.111,93
	-----
	<b>234.079,25</b>

Saldo początkowe – BO – 822,95 zł

Pozostałe środki na koniec 2017 roku na rachunku bankowym Instytucji Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie to kwota – 744,27

W sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2017 wykazano depozyty na żądanie w kwocie 744,27 należności wymagalne nie wystąpiły.

Sprawozdanie Rb-N na dzień 31.12.2017 r negatywne, zobowiązania wobec dostawców nie wystąpiły.

Instytucja Kultury – Gminny Dom Kultury w Jeżewie w 2017 nie zaciągał zobowiązań, nie udzielał poręczeń i z tego tytułu nie wystąpiły zobowiązania.

Jeżewo, dnia 31 styczeń 2018 r.

DYREKTOR GOK w Jeżewie  
  
Janusz Kasak



**Gminny Ośrodek Kultury**  
**w Jeżewie**  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo  
NIP 5591997943

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
na dzień 31.12.2017r.

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A.	Przychody z działalności statutowej	184.500,00	233.900,00
	I. Składki brutto określone statutem		
	II Inne przychody określone statutem	184.500,00	233.900,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	184.500,00	233.900,00
D.	Koszty administracyjne	184.431,68	234.079,25
	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
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)		
G.	Przychody finansowe	75,68	100,57
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	144,00	-78,68
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
	I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
	II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	144,00	-78,68
	I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
	II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn. 10.02.2018r.  
miejsce i data sporządzenia

**Gminny Ośrodek Kultury**  
**w Jeżewie**  
ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo

Gminny Księgowy  
Monkel  
Małgorzata Musiał

**DYREKTOR GOK w Jeżewie**

Janusz Kasak  
podpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki

(pieczęć)



**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 Jeżewo

*Monkel*  
Małgorzata M...  
Kasak

**DYREKTOR GOK w Jeżewie**

podpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki

(pieczęć)



### **Uzasadnienie**

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury jest zgodne z ustawą o rachunkowości.

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Jeżewie podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył instytucję.

Przewodniczący Rady Gminy

**Dariusz Werkowski**