

z dnia 4 sierpnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie”.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm.) oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713) Rada Gminy stanowi, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się - składające się z bilansu oraz rachunku zysków i strat sporządzonych na dzień 31 grudnia 2019 r., a także informacji dodatkowej - sprawozdanie finansowe za rok 2019 samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
mgr Piotr Wanat

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2018	2019			2018	2019
A	Aktywa trwałe	6 703,10	3 694,10	A	Kapitał (fundusz) własny	-21 038,18	-18 337,13
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-36 396,36	-36 396,36
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość finny				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 703,10	3 694,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	36 316,36	15 358,18
1	Środki trwałe	6 703,10	3 694,10		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 703,10	3 694,10	VI	Zysk (strata) netto	-20 958,18	2 701,05
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 741,28	22 344,20
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa						

h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			17)	Zobowiązania krótkoterminowe	25 835,18	22 344,20
	- udzielone pożyczki			1)	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2)	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3)	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 835,18	22 344,20
B	Aktywa obrotowe	0,00	312,97	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 245,91	1 924,98
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	5 245,91	1 924,98
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
11	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania weksłowe		
J	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 439,27	20 419,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 150,00	0,00
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			1V	Rozliczenia międzyokresowe	1 906,10	0,00
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 906,10	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00			długoterminowe	1 906,10	0,00
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zniwrotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	312,97			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	312,97			
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	0,00	312,97			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	312,97			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 703,10	4 007,07			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 703,10	4 007,07

Roch

23.03.2020

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

DYREKTOR

23.03.2020, *Adam Majka*

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

STOWARZYSZENIE KULTURY SPORTU I REKREACJI

w Świdnicy z siedzibą w Trzcielaniu

34-074 1 92 01 A N A 353 C

59 9159 1023 2005 5001 1144 0000

(podzpiejdnostk) GON 180054967

17.03.2020

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019-31.12.2019

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wykazególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.002.630,97	1.141.362,04
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.002.630,97	1.141.362,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1.023.590,04	1.138.650,99
I	Amortyzacja	4.290,20	3.009,00
II	Zużycie materiałów i energii	165.743,94	201.360,63
III	Usługi obce	264.129,66	247.730,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4.514,43	4.981,28
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	477.472,80	558.920,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87.225,57	96.141,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20.213,44	26.517,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(20.959,07)	2.701,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(20.959,07)	2.701,05
G	Przychody finansowe	0,89	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,89	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + (G – H))	(20.958,18)	2.701,05
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/– J)	(20.958,18)	2.701,05
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(20.958,18)	2.701,05

Sporządzono dnia 23.03.2020

Bohner

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

DYREKTOR

Adam Majka

(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)

GMINNE CENTRUM KULTURY, SPORTU I REKREACJI
w Świlczy z siedzibą w Trzcianie
36-071 TRZCIANA 353 C
Kto 93 9159 1023 2005 5001 1144 0001
NIP 5170143592 REGON 180054967
tel. 17-85-14-40

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO CENTRUM KULTURY, SPORTU I REKREACJI W ŚWILCZY Z SIEDZIBĄ W TRZCIANIE ZA ROK 2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie

Siedziba: Trzciana 353 c, 36-071 Trzciana

Gminne Centrum Kultury zostało utworzone na mocy uchwały Rady Gminy Świlcza nr XXVI/226/2005 z dnia 20 lipca 2005 r. Jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Gminnego Centrum Kultury jest Gmina Świlcza. Instytucja została wpisana do rejestru instytucji kultury pod pozycją nr 2/05.

Gminne Centrum Kultury realizuje zadania polegające na tworzeniu i upowszechnianiu wiedzy i kultury na terenie Gminy Świlcza, prowadząc wielokierunkową, społecznie akceptowaną działalność służącą rozpoznawaniu, rozbudzaniu i zaspokajaniu potrzeb oraz zainteresowań oświatowych, kulturalnych i informacyjnych ogółu społeczeństwa Gminy Świlcza.

Gminny Centrum Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2019 r. i kończący się w dn. 31.12.2019 r.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 Nr 76 poz. 694 ze zmianami).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Gminne Centrum Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5). Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Od 30 listopada 2015 r. instytucja kultury ma obowiązek tworzyć oprócz funduszu instytucji kultury, fundusz rezerwowy. Jest on tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się go na pokrycie strat instytucji kultury.

6). Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za 2019 rok zostanie przeznaczony na fundusz rezerwowy.

7). Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

8). Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

9). Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- do 1 roku

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności do 1 roku	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek	-----	-----
2. dostaw i usług	5 245,91	1 924,98
3. podatków	2 962,00	---
4. wynagrodzeń	2 150,00	---
5. ubezpieczeń społecznych	15 477,27	20 419,22
6. zobowiązania wekslowe	-----	-----
7. inne zobowiązania	-----	-----
Razem	25 835,18	22 344,20

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Nie dotyczy.

6) W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia 23.03.2020 r.
Sporządził:



Zatwierdził

DYREKTOR

Adam Majka

OBJAŚNIENIE DO BILANSU

AKTYWA

1. Środki trwałe	
- wartość brutto	82 345,94
- umorzenie	-78 651,84
- wartość netto	3 694,10
2. Wyposażenie	
- wartość brutto	542 158,00
- umorzenie	-542 158,00
- wartość netto	0,00
3. bieżący rachunek bankowy	
-wartość	312,97
<u>RAZEM AKTYWA</u>	4 007,07

PASYWA

1. Fundusz rezerwowy	15 358,18
2. Fundusz inst. kultury	- 36 396,36
3. Zobowiązania	22 344,20
4. Wynik finansowy(zysk)	2 701,05
<u>RAZEM PASYWA</u>	4 007,07

Bożena
Miejski Ośrodek Kultury

DYREKTOR
Adam Majka

STOWISKO KONTROLI KOLONY SPORTOWE I REKREACJI
w Świdnicy z siedzibą w Trzcianie
36-071 TRZCIANIA 353 C
Kto 93 9159 1023 2005 5001 1144 0001
NIP 5170143592 REGON 180054967
tel. 17-85-14-438

Załącznik nr 2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZYCHODY

1. stan środków na początek roku /01.01.2019 r./	0,00
2. dotacja z budżetu Gminy	1 076 544,52
3. sprzedaż czasopism	10 910,00
4. zwrot środków z projektów	20 659,50
5. inne przychody	15 901,92
6. wpłaty za zajęcia i siłownię	15 440,00
<u>OGÓŁEM PRZYCHODY</u>	1 139 455,94
- pozostałe przychody operacyjne	1 906,10
RAZEM:	1 141 362,04

KOSZTY

1. Amortyzacja	3 009,00
2. Zużycie materiałów i energii	201 360,63
- zużycie materiałów	135 095,45
- zużycie energii i gazu	66 265,18
3. Usługi obce	247 730,58
- usługi bankowe	2 396,41
- usługi transportowe	47 344,77
- usługi telekomunikacyjne	2 248,72
- usługi pozostałe	172 501,96
- usługi zdrowotne	1 230,00
- usługi remontowe	18 988,72
- usługi szkoleniowe	3 020,00

4. Podatki i opłaty	4 981,28
- koszty podatków i opłat	4 981,28
5 . Wynagrodzenia	558 920,45
- osobowe	402 083,45
- bezosobowe	156 837,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 141,76
- składki na ubezpieczenie społeczne	75 638,39
- składki na fundusz pracy	7 145,42
- odpis na ZFŚS	12 409,62
- BHP	948,33
7. Pozostałe koszty	26 517,29
- ryczałt samochodowy i podróże służbowe	8 768,57
- różne opłaty i składki	17 748,72
OGÓŁEM KOSZTY	1 138 660,99

Aschw
mgr inż. Andrzej Aschw

DYREKTOR
Adam Majka

GMINNE CENTRUM KULTURY SP. z o.o. z siedzibą w Świdoczynie
w Świdoczynie z siedzibą w Świdoczynie
36-071 PRZECIĄŻA 353 C
K-to 93 9159 1023 2005 5001 1144 0001
NIP 5170143592 REGON 150054967
tel 17-85-14-138

Załącznik nr 3

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie (od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

- w osobach 12
- w etatach 9,70

Podział na grupy zawodowe

1/ kadra kierownicza

- w osobach 1
- w etatach 1

2/ kadra instruktorska

- w osobach 4
- w etatach 3,20

3/ kadra obsługi i administracji

- w osobach 7
- w etatach 5,50

koche
mgr Adam Mafka

DYREKTOR
Adam Mafka
Adam Mafka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Piotr Wana
mgr Piotr Wana