

**Zarządzenie Nr 72/2018**  
**Wójta Gminy Zapolice**  
**z dnia 6 marca 2019 roku**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji  
kultury – **Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach za 2018 rok.**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432, poz. 2500/ w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2018 r. poz. 398, poz. 650/ oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2017 r. poz. 862, z 2018r. poz. 152/  
**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- 2) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku,
- 3) dodatkowej informacji,

i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Zapolice.

WÓJTA  
GMINY ZAPOLICE  
*W. Długosz*  
mgr Witold Długosz

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 grudnia 2018 roku .....

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2017	31-12-2018			31-12-2017	31-12-2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	47 020,37	34 981,97	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	61 857,40	81 291,73
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	36 231,73	36 231,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	47 020,37	34 981,97	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	17 610,07	25 625,67
1	Środki trwałe	47 020,37	34 981,97				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 967,80	21 389,70	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 070,01	5 600,01	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	8 015,60	19 434,33
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	17 982,56	7 992,26	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	54 783,19	42 298,80
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	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
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	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 – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	7 762,82	7 316,83
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	409,01
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		409,01
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	526,37	819,75
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  
(wariant porównawczy)

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>484 031,60</b>	<b>552 674,78</b>
I. Amortyzacja	15 924,38	15 526,61
II. Zużycie materiałów i energii	51 993,31	63 129,03
III. Usługi obce	91 095,21	124 359,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	261 154,74	286 139,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 527,72	54 482,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 336,24	9 037,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-484 031,60</b>	<b>-552 674,78</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>479 855,00</b>	<b>559 894,54</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	429 580,00	506 162,21
III. Inne przychody operacyjne	50 285,00	53 732,33
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 166,60</b>	<b>7 219,76</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>12 182,20</b>	<b>12 214,57</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	143,80	176,17
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	12 038,40	12 038,40
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>8 015,60</b>	<b>19 434,33</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>8 015,60</b>	<b>19 434,33</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>		
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>8 015,60</b>	<b>19 434,33</b>

Sporządzono dnia 12 lutego 2019 r.

Sprawdzono po względem formalnym i rachunkowym.

Zapolice, dn. 1.03.2019

podpis SKAŁENIK GMINY

Bożena Chłabka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kurzawa

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Jurek

## Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za 2018 rok w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

#### Rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wykonane przychody 572 109,11 zł.

Treść	Wykonanie
Dotacja podmiotowa	466 390,99
- z rozdziału 92109 par. 2480	452 590,99
- z rozdziału 92601 par. 2480	13 800,00
Usługa promocyjna z Woj. Łódzkiego	4 500,00
Dotacja celowa /NCK/	39 771,22
Pozostałe przychody operacyjne – odszkod. za sprzęt	662,33
Przychody finansowe	176,17
Pokrycie amortyzacji	12 038,40
Przychody z działalności: w tym, -wplaty za wynajem sali	48 570,00
	9 255,00
<b>Ogółem</b>	<b>572 109,11</b>

Zrealizowane koszty 552 674,78 zł.

<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>228 458,26</b>
<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>42 857,61</b>
W tym:	
-umowy o pracę	40 951,28
-umowy zlecenia /kół zainteresowań/	1 490,66
-umowy zlecenia GOKiS	415,67
<b>Składki na fundusz pracy</b>	<b>4 331,98</b>
W tym:	
-umowy o pracę	4 331,98
<b>Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>7 293,00</b>
<b>Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń</b>	<b>57 681,20</b>
W tym:	
-instruk. GOKiS z zakresu sportu i rekreacji	9 895,00
-instruk. Pozost. Sekcji i kół zainteresowań	20 151,00
-zlecenia robót w GOKiS	27 635,20
<b>Amortyzacja środków trwałych</b>	<b>15 526,61</b>
<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>63 129,03</b>
W tym:	
<i>Zakup materiałów w GOKiS</i>	<i>44 911,33</i>
-zakup materiałów związanych z działalnością merytoryczną	5 204,62
-zakupy administracyjne	1 469,95
-zakup materiałów gospodarczych	1 802,59

-zużycie opału w GOKiS	12 886,00
-zakup sprzętu sportowego	2 887,47
-zakup artykułów elektrycznych	258,55
-zakup materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych	806,08
-zakup akcesoriów komputerowych	400,00
-zakup pozostałych materiałów	19 196,07
<i>Zużycie materiałów i energii w świetlicach wiejskich, w tym:</i>	<i>3 085,20</i>
-zużycie energii	3 020,43
-zużycie wody /Branica/	64,77
<i>Zakup energii elektrycznej –GOKiS</i>	<i>7 587,89</i>
W tym:	
-energia	7 034,58
-woda	445,31
-gaz	108,00
<i>Zużycie materiałów na obiekcie sportowym, w tym:</i>	<i>7 544,61</i>
-zużycie materiałów/nawozy, paliwo/	2 205,91
-zużycie energii	2 806,03
-zużycie wody	161,67
-zużycie materiałów do traktorka	2 371,00
<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>19 629,73</b>
<b>Usługi pozostałe</b>	<b>104 729,75</b>
W tym:	
<i>Usługi w GOKiS</i>	<i>102 600,90</i>
-prowizja bankowa	360,00
-ścieki	607,72
-nieczystości stałe	1 313,28
-usługi kominiarskie	484,62
-usługi transportowe	3 190,40
-usługi elektryczne	650,01
-diety sędziowskie	560,00
-usługi związane z przesyłkami pocztowymi i kurierskimi	858,96
-akredytacje	245,00
-usługi kserograficzne	5 761,76
-termy Uniejów	15 358,80
-pozostałe usługi	73 210,35
<i>Usługi na obiekcie sportowym, w tym:</i>	<i>1 605,60</i>
-nieczystości stałe	129,60
-przeгляд, ubezpieczenie i konserwacja traktorka	980,00
-konserwacja systemu nawadniającego murawy boiska	250,00
-wykonanie usług hydraulicznych	246,00
<i>Usługi w świetlicach, w tym:</i>	<i>523,25</i>
-nieczystości stałe i płynne / Branica/	108,00
-przeгляд budynku i kominiarski	415,25

<b>Zakup usług internetowych GOKiS</b>	<b>907,13</b>
<b>Zakup usług telekomunikacyjnych-telefon stacjonarny</b>	<b>820,15</b>
<b>Podróże krajowe służbowe</b>	<b>989,18</b>
<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>1 171,15</b>
<b>Szkolenie pracowników</b>	<b>150,00</b>
<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>80,00</b>
<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>	<b>4 920,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>552 674,78</b>

Wynik finansowy 19 434,33 zł.

Stan środków na dzień 31 grudnia 2018 r. 73 245,79 zł..

Na dzień 31 grudnia 2018 r. GOKiS Zapolice posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług w kwocie 819,75 zł., zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej w kwocie 409,01 złotych. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług nie występują. Należności i zobowiązania wymagalne nie występują.

Sporządziła: Janina Kurzawa

SŁOWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kurzawa

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Petryk