

**Zarządzenie Nr 15/2018**  
**Wójta Gminy Łukta z dnia 27 marca 2018r.**

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za 2017r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017r, poz. 1875 z późn. zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 395 z późn. zmianami) – zarządza się, co następuje:

**§1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za rok 2017.

**§2**

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

**§3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
  
mgr inż. Robert Maltowski

Załącznik do Zarządzenia nr 15/2018  
z dnia 27.03.2018r.

Łukta, dnia 15 luty 2018 r.

**Wójt Gminy Łukta**

Na podstawie art. 29. pkt. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej przedkładam do zatwierdzenia Panu jako organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za 2017 rok.

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
  
Anna Czubkowska

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2017



Gminny Ośrodek Kultury W Łukcie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	Wójt Gminy Łukta	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>781.780,05</b>	<b>801.896,75</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		121.780,05	161.296,75
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		660.000,00	640.600,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>788.513,07</b>	<b>840.413,84</b>
I. Amortyzacja		6.039,36	3.419,68
II. Zużycie materiałów i energii		126.506,37	122.558,43
III. Usługi obce		157.649,32	173.532,40
IV. Podatki i opłaty		3.330,00	1.512,00
V. Wynagrodzenia		416.983,45	449.648,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		75.983,45	81.072,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2.445,17	8.670,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-6.733,02</b>	<b>-38.517,09</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>20.503,09</b>	<b>15.980,32</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		20.503,09	15.980,32
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2.100</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych			
II. Pozostałe koszty operacyjne		2.100	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>+11.670,07</b>	<b>-22.536,77</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1.065,15</b>	<b>67,89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1.065,15	67,89
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>51,14</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		51,14	0,00
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>+12.684,08</b>	<b>-22.468,88</b>

+139 010,7

-100,00

+1083,08


+33 665,1

+51 213,1

J.	Zysk (strata) brutto	+12.684,08	-22.468,88
K.	Podatek dochodowy		
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
Ł.	Zysk (strata) netto (J-K-L)	+12.684,08	-22.468,88

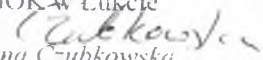
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. w poz. D.III. sprawozdania ujęto m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych i darowizny od osób indywidualnych.
2. ....

  
(główny księgowy)

21.11.2018  
(rok, m-c,  
dzień)

DYREKTOR  
GOK w Łukcie

  
Anna Czubkowska

(kierownik  
jednostki)

## INFORMACJA

### **o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za rok 2017.**

Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie jako samorządowa instytucja kultury finansowany jest z budżetu Gminy Łukta i przychodów z działalności statutowej. Dotację podmiotową otrzymał z budżetu gminy w wysokości 640.600,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 16 048,21 zł, (w tym darowizny, 12475,00), przychody z działalności statutowej 161.296,75 zł, Ogółem przychody wyniosły **817 944,96 zł**. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 31.12.2017 r. wyniósł 1.133,73 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie na dzień 31 grudnia 2017 r. zatrudniał 16 pracowników: 8 osób zatrudnionych na 1/2 etatu, 6 osób na cały etat i 2 na ¼ etatu.

Koszty utrzymania budynku (energia elektryczna, gaz, woda) pokrywane są w 100% przez Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie i wyniosły 59.211,98 zł. W kosztach tych są ujęte koszty Gminnej Biblioteki Publicznej. Dodatkowo woda i ścieki świetlic wiejskich.

Ogółem koszty do dnia 31.12.2017 r. wyniosły **840 413,84 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury pokrywa koszty utrzymania i remontów budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, która jest częścią obiektu, dodatkowo zatrudnia sprzątaczkę i konserwatora, którzy oprócz GOKu utrzymują czystość także w obejściu Biblioteki.

Wykonanie poszczególnych wydatków za rok 2017 jest następujące:

Wynagrodzenia z pochodnymi – **530.721,25 zł**.

w tym:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - wynagrodzenia ze stosunku pracy                    | - 436.006,30 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe                           | - 13.642,16 zł,  |
| - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy | - 81.072,79 zł,  |

Pozostałe wydatki bieżące (opał, zakup filmów, środków czystości, innych materiałów, opłaty telefoniczne, energia elektryczna, itp.) wyniosły **309.692,59 zł**.

- |                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| - amortyzacja                | - 3.419,68 zł,  |
| - zużycie materiałów         | - 63.346,45 zł, |
| - zużycie energii, woda, gaz | - 59.211,98 zł, |

*a*

- usługi obce	- 173.532,40 zł,
- podatki	- 1. 512,00 zł
- podróże krajowe	- 5.276,31 zł,
- pozostałe koszty i opłaty	- 3. 393,77 zł,

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.810,97 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 55.278,61 zł.

- z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 13.214,19 zł.
- z tytułu PIT 539,00 zł.
- z tytułu dostaw towarów i usług 41.525,42 zł

Szczegółowe wykonanie przychodów i kosztów ilustruje załącznik Nr 1.

Łukta, 14.02.2018 r.

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
*Anna Czubkowska*  
Anna Czubkowska

GMINNY OŚRODEK KULTURY

w Łukcie  
ul. Kościelna 2B, 14-105 Łukta  
REGON 141240000, NIP 740-105-1003

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS na dzień 31.12.2017		Wójt Gminy Łukta	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8.613,67</b>	<b>12.058,99</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>-28.391,09</b>	<b>-43.994,97</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>-51.268,20</b>	<b>-44.403,20</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8.613,67</b>	<b>12.058,99</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>+12.684,08</b>	<b>-22.468,88</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>8.613,67</b>	<b>12.058,99</b>	1. Zysk netto (+)	+12.684,08	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-22.468,88
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe	<b>8.613,67</b>	12.058,99	<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>42.798,37</b>	<b>58.998,66</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>36.308,64</b>	<b>55.278,61</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16.728,21	41.525,42
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	2.814	539,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16.766,43	13.214,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5.793,61</b>	<b>2944,70</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6.489,73</b>	<b>3.720,05</b>
2. Półprodukty i produkty w toku					

3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5.524,29</b>	<b>1810,97</b>	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	6.489,73	3.070,05
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		650,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności	5.524,29	1810,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>269,32</b>	<b>1.133,73</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	21,44	1.034,98			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	247,88	98,75			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>14.407,28</b>	<b>15.003,69</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14.407,28</b>	<b>15.003,69</b>

A. Objaśnienie — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -
2. Umorzenie środków trwałych - 12.178,76
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 29.251,21
4. Odpisy aktualizujące należności - 0,00

  
(główny księgowy)

21. 11. 2018  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
*Anna Czubkowska*  
Anna Czubkowska

(kierownik jednostki)



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury  
- Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za okres od 01.12.2017 r. do 31.12.2017 r.**

Dział  
921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO  
Rozdział  
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

		Plan na 2017	Wykonanie 31.12.2017	% wskaźnik 2017
L.p.	Wyszczególnienie			
1	2	3		5
<b>I</b>	<b>Przychody Ogółem</b>	<b>842 050,00</b>	<b>817 944,96</b>	<b>97,14</b>
1.	Dotacja podmiotowa	660 000,00	640 600,00	97%
2.	Pozostałe przychody	20 050,00	16 048,21	80,04
a)	Darowizny		12 475,00	
b)	Dotacje celowe			
c)	Dotacje UP			
d)	Pozostałe przychody		3 573,21	
3.	Przychód z działalności statutowej	162 000,00	161 296,75	99,57
4.	Przychody finansowe			
	<b>KOSZTY</b>			
1.	Wynagrodzenia, w tym:	450 177,00	449 648,46	99,88
a)	Wydatki osobowe	436 177,00	436 006,30	99,96
b)	Wydatki bezosobowe	14 000,00	13 642,16	97,44
2.	Świadczenia, w tym:	81 100,00	81 072,79	99,97
a)	składki na ubezpieczenie społeczne	73 200,00	73 186,71	99,98
b)	składki na Fundusz Pracy	7 900,00	7 886,08	99,82
c)	Pozostałe świadczenia			
3.	Amortyzacja	3 500,00	3 419,68	97,71
4.	Zużycie materiałów	63 000,00	63 346,45	101,00
5.	Energia, woda, gaz	60 000,00	59 211,98	98,69
6.	Usługi obce w tym:	174 043,00	173 532,40	99,71
a)	Przeglądy i konserwacje	23 600,00	23 588,19	99,95
b)	Zakup usług pozostałych	146 843,00	146 344,21	99,66
e)	Zakup usług telekomunikacyjnych	3 600,00	3 600,00	100,00
7.	Pozostałe koszty	8 700,00	8 670,08	99,66
a)	Podróże krajowe	5 300,00	5 276,31	99,55
b)	Pozostałe koszty	3 400,00	3 393,77	99,82
8.	Podatki i opłaty	1 530,00	1 512,00	98,82
9.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Koszty Ogółem</b>	<b>842 050,00</b>	<b>840 413,84</b>	<b>99,81</b>
	Zysk/Strata		-22 468,88	

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
*Anna Czubkowska*  
Anna Czubkowska