

Zarządzenie nr 41/2018
Wójta Gminy Wilkowice
z dnia 16 kwietnia 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

Na podstawie art. 30 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 1875 z późn. zm.), art. 29 pkt 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 862 z późn. zm.) oraz art. 53 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.), Wójt Gminy Wilkowice zarządza co następuje:

§ 1

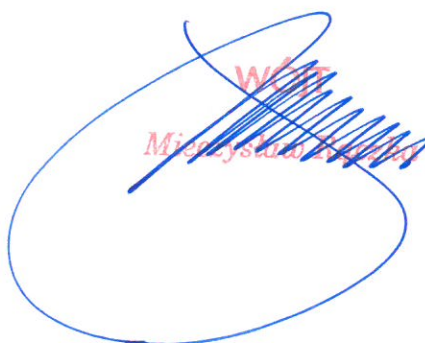
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2017 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w §1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WOJTA
Mieczysław Zieliński

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY

„PROMYK”

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Gminny Ośrodek Kultury
„PROMYK”
Ul. Juliana Fułana 2k, 43-360 Bystra
Tel./Fax 33 812-07-73
REGON 361299137, NIP 9372673740

Bystra, marzec 2018 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Kultury „Promyk”
Siedziba główna: ul. Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9004Z – działalność obiektów kulturalnych
Organ rejestrowy: Gmina Wilkowice, ul. Wyzwolenia 25, 43-365
Wilkowice
REGON: 361299137
2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
4. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowania działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

a) zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywalnym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk” o wartości początkowej 3.500 zł. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 073 „Odpisy umorzeniowe środków trwałych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 030 „Środki trwałe”.

Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych /KST/.

Składniki majątkowe, których cena nabycia przekracza 1.000 zł do 3.500 zł, a okres używania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do pozostałych środków trwałych w użytkowaniu.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 010 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 „Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe i WNiP o wartości nie przekraczającej 1.000 zł są odnoszone w koszty zużycia materiałów – analitycznie wyposażenie, lub usługi niematerialne – oprogramowanie w m-cu oddania do użytkowania i obejmowane ewidencją pozabilansową.

b) za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do użytkowania:

- licencje programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok nabyte na potrzeby GOK.

c) wartość początkową środków trwałych podwyższa się – jeżeli uległy ulepszeniu w wyniku modernizacji, przebudowy, rekonstrukcji – o sumę wydatków na ich ulepszenie.

d) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania, niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu lub według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku zaś środka trwałego otrzymanego w trybie paragrafu 38 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 sierpnia 2004 r. – według wartości początkowej z poprzedniego miejsca użytkowania,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,

- w przypadku otrzymania środka w ramach kontraktu finansowanego z funduszy unijnych – według posiadanych dokumentów (protokół przekazania) przeliczając wartość wyrażoną w euro na walutę polską po średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień przyjęcia środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

- a) należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku do dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
- b) środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- c) zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- d) ustalenie wyniku finansowego jednostki – o wysokości osiągniętego wyniku finansowego decydują zaewidencjonowane według zasady memoriałowej przychody i koszty. Wynik finansowy ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”.
- e) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
"PROMYK"
mgr Agnieszka Sech

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczęsna

Sporządzono, 16 marca 2018 roku

Aktywa	stan na		Pasywa	stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	roku			roku	
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	26 757,78	86 039,90	A. Kapitał (fundusz) własny	- 4 363,40	55 216,01
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		58 900,00
1. Koszty zakorzenienia prac rozwojowych			II. Należn 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	26 757,78	86 039,90	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	26 757,78	86 039,90	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 7 786,63	- 4 363,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	3 423,23	679,41
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 754,43	21 664,51	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 633,64	86 248,23
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	7 003,35	64 375,39	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	-	53 132,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	53 132,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		53 132,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 875,86	5 976,33
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	8 875,86	5 976,33
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	4 512,46	55 424,34	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 202,15	4 518,00
I. Zapasy	-	-	- do 12 miesięcy	5 202,15	4 518,00
1. Materiały	-	-	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	30,79	52 726,00	i) inne	3 673,71	1 458,33
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 757,78	27 139,90
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy	26 757,78	27 139,90
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 757,78	27 139,90
b) inne			- długoterminowa		
2. Należności od pozostałych jednostek	30,79	52 726,00	- krótkoterminowa		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	30,79				
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	52 726,00			
c) inne	-	-			
d) dochodzonej na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 673,71	1 864,33			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 673,71	1 864,33			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 673,71	1 864,33			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 673,71	1 864,33			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	807,96	834,01			
Aktywa razem	31 270,24	141 464,24	Pasywa razem	31 270,24	141 464,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GOK "PROMYK".....mgr. Szcotka
sporządziłDYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
"PROMYK".....mgr. Agnieszka Sech
zatwierdził

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku
 (wariant porównawczy)

Przychody i zyski Koszty i straty	Suma	
	za rok ubiegły	za rok bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi,	804 576,29	829 346,37
w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	804 576,29	829 346,37
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	813 114,82	871 144,14
I. Amortyzacja	2 831,57	10 450,81
II. Zużycie materiałów i energii	124 526,93	67 328,52
III. Usługi obce	28 201,18	27 953,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 804,25	17 338,81
- podatek acyzowy		
V. Wynagrodzenia	429 632,17	476 397,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 622,30	89 047,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	129 496,42	182 628,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 8 538,53	- 41 797,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 930,97	42 442,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	
II. Dotacje	-	23 964,30
III. Inne przychody operacyjne	11 930,97	18 477,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,03
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	
III. Inne koszty operacyjne	0,04	0,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 392,40	644,29
G. Przychody finansowe	30,83	35,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	
- od jednostek powiązanych	-	
II. Odsetki, w tym:	30,83	35,12
- od jednostek powiązanych	-	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	
V. Inne	-	
H. Koszty finansowe	-	-
I. Osetki, 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)	3 423,23	679,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	
II. Straty nadzwyczajne	-	
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	3 423,23	679,41
L. Podatek dochodowy	-	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 423,23	679,41

GLÓWNA KSIĘGOWA
 GOK „PROMYK”
 mgr Weronika Szczotka

 sporządził

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 „PROMYK”
 mgr Agnieszka Sech

 zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2017

Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości niskocennego wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy stanowi **załącznik nr 1**, a dla majątku amortyzowanego (środków trwałych) oraz majątku nieamortyzowanego (dzieła sztuki) - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia stanowi **załącznik nr 2**

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu stanowi **załącznik nr 3**.

6) Nie dotyczy.

7) Nie dotyczy.

8) Nie dotyczy.

9) Nie dotyczy.

10) Wynik finansowy – zysk przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

11) Nie dotyczy.

12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

a) Zobowiązania długoterminowe wyniosły 53.132,00 zł i stanowią kwotę pożyczki udzielonej przez Gminę Wilkowice na realizację zadań objętych Projektem realizowanym na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00069-6935-UM1210212/16 z dnia 05 kwietnia 2017 roku w ramach Strategii Rozwoju

Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2016-2023 dla LGD Ziemia Bielska – działanie „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” – objętego Programem w zakresie Zachowania Dziedzictwa Lokalnego.

b) Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 5.976,33 zł i przedstawiają się następująco:

- zobowiązania wobec ZUS	0,00 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT 4R, PIT 8AR	0,00 zł
- zobowiązania wobec kontrahentów	4.518,00 zł

w tym wobec:

• ZAIKS	252,09 zł
• Dźwig – Serwis Wysocki Zbigniew	369,00 zł
• SOLID SECURITY	98,40 zł
• TAURON	2.057,90 zł
• PGE Obrót SA	1.740,61 zł
- pozostałe zobowiązania	1.458,33 zł

13) Nie dotyczy.

14) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 27.139,90 zł stanowią zakupy środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowej Gminy Wilkowice, pomniejszonych o amortyzację.

15) Nie dotyczy.

16) Nie dotyczy.

17) Nie dotyczy.

2.

1) Działalność wykonywana zgodnie ze Statutem.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

- 6) Nie dotyczy.
- 7) Nie dotyczy.
- 8) Nie dotyczy.
- 9) Nie dotyczy.
- 10) Nie dotyczy.

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

5.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) W 2017 r. przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

Stan na 01.01.2017 r. 6,25 etatów

Stan na 31.12.2017 r. 6,25 etatu, w tym:

- a) Dyrektor – 1 etat
- b) Dział administracyjno-kulturalny:
 - Kierownik ds. administracji i kultury – 1 etat
 - Specjalista ds. administracji i kultury – 1 i $\frac{3}{4}$ etatu
- c) Dział księgowości:
 - Główny Księgowy – $\frac{1}{2}$ etatu
- d) Dział gospodarczy:
 - Technik – 1 etat
 - Pracownik gospodarczy – 1 etat (2 x $\frac{1}{2}$ etatu)

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

6) Nie dotyczy.

6.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy stanowi **załącznik nr 4**.

7.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

6) Nie dotyczy.

7) Nie dotyczy.

8) Nie dotyczy.

9) Nie dotyczy.

10) Nie dotyczy.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
"PROMYK"
mgr Agnieszka Sech

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GOK "PROMYK"
mgr Weronika Szczotka

Sporządzono, 16 marca 2018 roku

Załącznik nr 1
do Informacji dodatkowej
do sprawozdania finansowego za rok 2017
Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

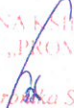
**Zakres zmian wartości niskocennego wyposażenia
oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2017 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Wyposażenie	126.802,66	6.727,93	0,00	133.530,59	133.530,59	0,00
	Ogółem	126.802,66	6.727,93	0,00	133.530,59	133.530,59	0,00

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2017 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne	3.051,99	0,00	0,00	3.051,99	3.051,99	0,00
	Ogółem	3.051,99	0,00	0,00	3.051,99	3.051,99	0,00

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”

mgr Agnieszka Sech

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”

mgr Weronika Szczotka

Zakres zmian wartości grup rodzajowych amortyzowanych środków trwałych

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2017 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwałe w tym:	29.589,35	4.105,00	0,00	33.694,35	6.554,45	27.139,90
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	21.949,35	4.105,00	0,00	26.054,35	4.389,84	21.664,51
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	7.640,00	0,00	0,00	7.640,00	2.164,61	5.475,39
	Ogółem	29.589,35	4.105,00	0,00	33.694,35	6.554,45	27.139,90

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych nieamortyzowanych środków trwałych
(dzieła sztuki)**

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2017 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2017 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00
	Ogółem	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00

Sporządzono, 16 marca 2018 roku

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

**Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Wynajmujący	Nr umowy	Przedmiot najmu	Wartość
1.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Bystrej ul. Julina Fałata 2k zawarta w dniu 30 kwietnia 2015 r. oraz Aneks do umowy zawarty w dniu 30.03.2017 r.	Bezpłatne użyczenie działki nr 400/41 o powierzchni 0,2915 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 370m ² wraz z przyłączeniami i zabudową położonej w Bystrej przy ul. Julina Fałata 2 k wraz z placem zabaw dla dzieci.	Wartość budynku: 3.560.074,99 Wartość wyposażenia: 340.717,36 Wartość placu zabaw: 24.200,00
2.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Bystrej przy ul. Juliana Fałata 2G zawarta w dniu 1 czerwca 2015 roku	Bezpłatne użyczenie działki nr 400/48 o powierzchni 0,4962 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 0,797 m ² położonej w Bystrej przy ul. Juliana Fałata 2G.	Wartość budynku: 54.875,90
3.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 266 zawarta w dniu 1 czerwca 2015 roku	Bezpłatne użyczenie działek nr 186/3 i 186/4 i 526 o łącznej powierzchni zabudowy 0,1457 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 216,45 m ² położonej w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 266.	Wartość budynku: 587.412,37 Wartość wyposażenia: 17.936,50
4.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Mesznej przy ul. Handlowej 16 zawarta w dniu 01 czerwca 2015 roku	Bezpłatne użyczenie działki nr 598 o powierzchni 0,797 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 185 m ² położonej w Mesznej przy ul. Handlowej 16	Wartość budynku: 815.423,90 Wartość wyposażenia: 42.484,85

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

Sporządzono, 16 marca 2018 roku

Porównanie sprawozdania finansowego

I. Przychody:	2016 r.	2017 r.
1. Dotacja Gminy Wilkowice	802.326,29	825.042,37
2. Przychody z działalności	2.250,00	4.304,00
3. Przychody finansowe	30,83	35,12
4. Pozostałe przychody operacyjne	11.930,97	42.442,09
Razem przychody	816.538,09	871.823,58
II. Koszty:		
1. Koszty działalności operacyjnej	813.114,82	871.144,17
Razem koszty	813.114,82	871.144,17
III. Zysk/strata na działalności operacyjnej	3.392,40	679,41
IV. Zysk/strata ogółem:	3.423,23	679,41

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

ZARZĄDZENIE NR _____
WÓJTA GMINY WILKOWICE
z dnia _____ 2018 roku

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”.**

Na podstawie art. 29 pkt 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. nr 13, poz. 123 z późn. zm.) **Wójt Gminy Wilkowice zarządza co następuje:**

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2017 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilkowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.