

ZARZĄDZENIE NR 59/19
BURMISTRZA MICHAŁOWA

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Michałowie za 2018 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) zarządzam, co następuje:

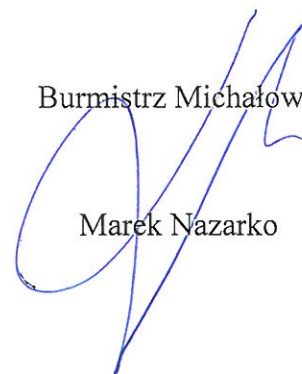
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok, oraz:
 - Bilans na dzień 31.12.2018 r.,
 - Rachunek zysków i strat za 2018 r.,
 - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2018 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Michałowa



Marek Nazarko

**WPROWADZENIE
ORAZ
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
Do sprawozdania finansowego za 2018 rok**

1. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie z siedzibą w Michałowie ul. Białostocka 19 został utworzony jako samorządowa instytucja kultury Uchwałą Nr XXXV/246/05 Rady Gminy w Michałowie z dnia 8 grudnia 2005 roku.
Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Gminny Ośrodek Kultury swoją działalność rozpoczął dnia 1 stycznia 2006 roku. Zatrudnionych jest 11 osób w przeliczeniu na pełne etaty 10,00. W jej skład wchodzi Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie oraz świetlice wiejskie w terenie, Pracownia Filmu Dźwięku i Fotografii, Centrum Produktu Lokalnego w Sokolu.
 2. Przedmiotem działalności instytucji kultury – wynikającym ze statutu jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturowe mieszkańców, upowszechnianie wiedzy organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę .
 3. Organem prowadzącym rejestr jest: Rada Gminy w Michałowie (Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1.
 4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.
 5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2018 – 31.12.2018 r.
 6. W bieżącym roku budżetowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do porządzenia łącznego sprawozdania finansowego.
 7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.
 8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 29 grudnia 2017 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.
- I. Wycena na dzień bilansowy:
- a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – wycenia się wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Ujawnione podczas inwentaryzacji środki trwałe ujmuje się do ewidencji wg. ceny godziwej.
 - b) Składniki majątku o okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
 - c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.
 - d) Zapasy materiałów wycenia się wg. ceny zakupu.
 - e) Środki pieniężne wg. wartości nominalnej.
 - f) Należności i zobowiązania długoterminowe oraz krótkoterminowe wykazuje się w wysokości ich zapłaty.
- II. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- III. Sprawozdanie jest sporządzane w złotych i groszach.
- IV. Wypracowany zysk w całości jest przeznaczany na działalność statutową Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie.

CZĘŚĆ I. BILANS

AKTYWA : 3 553 212,13 zł

A.I. Wartości niematerialne i prawne: 4 870,80 zł

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe 3 575 758,14 zł

1. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

a) budynki i budowle : stan początkowy: 4 741 554,72
nieodpłatne przekazanie : 0,00
amortyzacja : 1 312 047,13
stan końcowy : 3 429 507,59

b) urządzenia techniczne i maszyny : : stan początkowy: 610 706,64
amortyzacja : 497 099,53
stan końcowy : 113 607,11

c) środki transportu : stan początkowy: 51 660,00
amortyzacja : 49 077,00
stan końcowy : 2 583,00

d) inne środki trwałe : stan początkowy: 0,00
amortyzacja: 0,00
stan końcowy : 0,00

2. Środki trwałe w budowie - nie występują

IV. Inwestycje długoterminowe - nie występują

B. Aktywa obrotowe : 2 643,63 zł

I. Zapasy – wartość na koniec 2018 roku 0,00 zł

II. Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2018 r. rozrachunki z pracownikami z tytułu spłaty pożyczek z ZFŚS – 1 500,00 zł

III. 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe – 1 143,63 zł

środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym bieżącym jednostki 509,71 zł

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 633,92 zł

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : nie wystąpiły

PASYWA : 3 553 212,13 zł

A. Kapitał własny – wartość posiadanego funduszu własnego GOK, który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za rok poprzedni : 3 551 078,21 zł

Fundusz własny jednostki tworzy zarówno fundusz w środkach trwałych o wartości 3 550 568,50 zł jak również fundusz w środkach obrotowych 509,71 zł, zapasy 0,00 zł.

I. Kapitał podstawowy 3 558 366,63 zł

Kapitał podstawowy na 01.01.2018 r. wynosił 1 681 139,91 zł, został zwiększony o zysk za rok 2017 o kwotę 66 075,65 zł, zmniejszony z tytułu amortyzacji za 2018 rok 115 831,44 zł. Zwiększenie o kwotę 2 380 424,63 zł – otrzymane środki trwałe i pomniejszone o umorzenie w kwocie 453 442,12 zł.

VIII. Strata netto na 31.12.2018 r. wynosi 7 288,42 zł

Po przeksięgowaniu pod datą zatwierdzenia sprawozdania strata w wysokości 7 288,42 zł na kapitał własny jego wartość wyniesie 3 551 078,21 zł i będzie zgodna z wysokością funduszu w środkach obrotowych.

B. II. Fundusze Specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2 133,92 zł

B. III. Zobowiązania krótkoterminowe 2 133,92 zł

Fundusze specjalne 2 133,92 zł

CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży : 1 150 179,18 zł

Dotacje - dotacja podmiotowa otrzymana z Urzędu Miejskiego w Michałowie 1 075 000; MSWiA pt. Integracja mniejszości narodowych - Spotkanie Kulturalne "Białoruskie Spotkania Folkowe/Białoruskija Folk Sustreczy" 30 000,00 zł, i inne przychody w wysokości 45 179,18 zł jakie jednostka może uzyskiwać, zgodnie z jej statutem.

B. Koszty działalności operacyjnej : 1 287 899,04 zł

I. Amortyzacja środków trwałych umarzanych w czasie za 2018 rok 115 831,44 zł.

II. Zużycie materiałów i energii obejmuje zakup artykułów papierniczych, materiałów przemysłowych i plastycznych niezbędnych do prowadzenia zajęć w kołach zainteresowań oraz bieżącej działalności jednostki. Dokonano zakupu w postaci wyposażenia – sprzętu muzycznego, rekreacyjno – sportowego i innych przedmiotów związanych z prowadzeniem podstawowej działalności statutowej jednostki. Zakupiono środki czystości, zakup energii i wody, :

136 649,01 zł

III. Usługi obce obejmują drobne naprawy i remonty budynków świetlic wiejskich, usługi transportowe na konkursy, opłaty za usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, wywóz nieczystości, zakup usług związanych z ogrzewaniem budynku, usługi w zakresie obsługi festynów oraz corocznych imprez kulturalnych i rekreacyjno- sportowych, występy zespołów artystycznych, widowiska teatralno -muzyczne i inne usługi związane z prowadzeniem podstawowej działalności statutowej jednostki :

269 944,17 zł

V. Wynagrodzenia to wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na podstawie umowy o pracę pracowników i instruktorów oraz wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło osób prowadzących zajęcia koła: teatralne, zespołu wokalnego, zespołu tańca nowoczesnego, prowadzenia kapeli ludowej, zespołów muzycznych, prowadzenia zajęć w świetlicach w terenie, za występy podczas cyklicznych imprez organizowanych przez GOK i inne

639 536,49 zł

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpis na ZFŚS i inne świadczenia na rzecz pracowników:

106 572,68 zł

VII. Pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe zatrudnionych pracowników i koszty ubezpieczenia majątku:

18 165,25 zł

X. Inne świadczenia finansowane z budżetu 1 200,00 zł

D. Pozostałe przychody operacyjne : 115 831,44 zł

Stanowią je przychody na pokrycie amortyzacji za rok 2018 w wysokości 115 831,44 zł

G. Przychody finansowe : 14 600,00 zł

II. i III. *Stanowią je otrzymane darowizny w wysokości 14 600,00 zł.*

N. Strata netto na 31.12.2018 r. wynosi: 7 288,42 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Palecka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowie

mgr Marcin Siekierko

GMINNY OŚRODEK KULTURY W MICHAŁOWIE MICHAŁOWIE UL. BIAŁOSTOCKA 11 16-050 MICHAŁOWO				BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.			
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1 739 417,43	3 550 568,50	A.	Kapitał (fundusz) własny	1 747 215,56	3 551 078,21
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	4 870,80	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 681 139,91	3 558 366,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	4 870,80	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 739 417,43	3 545 697,70	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 739 417,43	3 545 697,70	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
a)	grunty	-	-	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	66 075,65	- 7 288,42
b)	budynki i budowle	1 534 963,48	3 429 507,59	VIII	Zysk (strata) netto		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	191 538,95	113 607,11	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
d)	środki transportu	12 915,00	2 583,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	3 474,42	2 133,92
e)	inne środki trwałe	-	-	I	Rezerwy na zobowiązania		
		-	-	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	*	długoterminowe		
III	Należności długoterminowe	-	-	*	krótkoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych	-	-	3.	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	*	długoterminowe		
3	Od pozostałych jednostek	-	-	*	krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Nieruchomości	-	-	1.	wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	2.	wobec pozostałych jednostek		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
*	udziały lub akcje	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe		
*	inne papiery wartościowe	-	-	d)	inne		
*	udzielone pożyczki	-	-	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	3 474,42	2 133,92
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	a)	kredyty i pożyczki		
*	- udziały lub akcje	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe		
*	- inne papiery wartościowe	-	-	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
*	udzielone pożyczki	-	-	*	do 12 miesięcy		
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	*	powyżej 12 miesięcy		
c)	w pozostałych jednostkach	-	-	e)	zaliczki otrzymane na dostawę		
*	udziały lub akcje	-	-	f)	zobowiązania wekslowe		
*	inne papiery wartościowe	-	-	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
*	udzielone pożyczki	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń		
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	i)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	3.	Fundusze specjalne	3 474,42	2 133,92
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	-	-	1	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	11 272,55	2 643,63	*	długoterminowe		
I	Zapasy	7 321,11	-	*	krótkoterminowe		
1.	Materiały	7 321,11	-				
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-				
3.	Produkty gotowe	-	-				
4.	Towary	-	-				
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-				
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 000,00	1 500,00				
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 000,00	1 500,00				

a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: do 12 miesięcy	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
3.	Należności od pozostałych jednostek	-	-			
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-			
c)	inne	-	-			
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 951,44	1 143,63			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 951,44	1 143,63			
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	1 951,44	1 143,63			
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 951,44	1 143,63			
*	inne środki pieniężne	-	-			
*	inne aktywa pieniężne	-	-			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-			
	Suma aktywów	1 750 689,98	3 553 212,13	Suma pasywów	1 750 689,98	3 553 212,13

Sporządził:
Anna Palecka

Miejsce, data sporządzenia:
Michałow, 19.03.2019 r.

Zatwierdził
Marcin Siekierko

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Palecka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowie

mgr Marcin Siekierko

1.	Należności od jednostek powiązanych	2 000,00	1 500,00			
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: do 12 miesięcy	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
3.	Należności od pozostałych jednostek	-	-			
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	-	-			
c)	inne	-	-			
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 951,44	1 143,63			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 951,44	1 143,63			
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	1 951,44	1 143,63			
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 951,44	1 143,63			
*	inne środki pieniężne	-	-			
*	inne aktywa pieniężne	-	-			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-			
	Suma aktywów	1 750 689,98	3 553 212,13	Suma pasywów	1 750 689,98	3 553 212,13

Sporządził:
Anna Palecka

Miejsce, data sporządzenia:
Michałowice, 19.03.2019 r.

Zatwierdził:
Marcin Siekierko

GLÓWNY KSIĘGOWY

PLS
mgr Anna Palecka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowicach

M. Siekierko
mgr Marcin Siekierko

GMINNY OŚRODEK KULTURY

GMINNY OŚRODEK KULTURY W MICHAŁOWIE UL. BIAŁOSTOCKA 19 16-050 MICHAŁOWO		Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 173 726,37	1 150 179,18
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 046,40	45 179,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 022 000,00	1 075 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	102 679,97	30 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 211 185,72	1 287 899,04
I	Amortyzacja	90 185,00	115 831,44
II	Zużycie materiałów i energii	139 105,30	136 649,01
III	Usługi obce	281 160,25	269 944,17
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	587 949,90	639 536,49
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 939,98	106 572,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 845,29	18 165,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	inne świadczenia finansowane z budżetu	2 000,00	1 200,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 37 459,35	- 137 719,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	90 185,00	115 831,44
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	90 185,00	115 831,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	52 725,65	- 21 888,42
G	Przychody finansowe	13 350,00	14 600,00
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	13 350,00	14 600,00
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	66 075,65	- 7 288,42
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	66 075,65	- 7 288,42
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	66 075,65	- 7 288,42

Michałow, dnia 14.03.2019 r.

Anna Palecka
Sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Palecka

Marcin Siekierko
zatwierdził

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowie

mgr Marcin Siekierko

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki INSTYTUCJI KULTURY sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Burmistrz Michałowa	
Numer identyfikacyjny REGON 2 0 0 0 5 7 0 8 6			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 773 295,38	1 681 139,91
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	2 446 500,28
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje	-	-
1.4.		Aktualizacja środków trwałych	-	-
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	2 446 500,28
1.6.		Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-
1.7.		Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
1.8.		Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-
1.9.		Inne zwiększenia	-	-
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki	92 155,47	569 273,56
2.1.		Strata za rok ubiegły	1 970,47	66 075,65
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe	-	-
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	-	-
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje	-	-
2.5.		Pokrycie amortyzacji	90 185,00	115 831,44
2.6.		Aktualizacja środków trwałych	-	-
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-
2.8.		Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-
2.9.		Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.10.		Inne zmniejszenia	-	387 366,47
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 681 139,91	3 558 366,63
III		Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	66 075,65	- 7 288,42
	a)	zysk netto	66 075,65	
	b)	strata netto	-	- 7 288,42
IV		Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek	-	-

		budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	1 747 215,56	3 551 078,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PLS
mgr Anna Palecka

Michałow, 19 MARCA 2019 r.

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowie

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Sekorski
.....
(kierownik jednostki)