

**ZARZĄDZENIE NR 311/18**  
**BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 30 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu,  
Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2017**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 862 ze zmianami) zarządzam co następuje:

**§ 1. 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2017 wskazując sumę aktywów i pasywów bilansu na koniec roku obrotowego w wysokości 1.880.379,21 zł, stanowiące Załącznik Nr 1 do zarządzenia.

2. W roku 2017 Gminne Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie uzyskało stratę w wysokości 3.505,88 zł.

3. Ujemny wynik finansowy Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie w wysokości 3.505,88 zł za rok 2017 zostanie pokryty z funduszu samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 311/18  
Burmistrza Bojanowa  
z dnia 30 kwietnia 2018 r.

nazwa i adres jednostki: <b>Gminne Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie 63-940 Bojanowo</b>		<b>BILANS JEDNOSTEK</b> z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz. z uor	<b>AKTYWA</b>	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz. z uor	<b>PASYWA</b>	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 942 438,83</b>	<b>1 879 231,82</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>103 407,49</b>	<b>99 901,61</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)</b>	99 968,27	103 407,49
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 942 438,83</b>	<b>1 879 231,82</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe	1 942 438,83	1 879 231,82	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	3 439,22	-3 505,88
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	98 762,49	98 762,49	<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 843 687,02</b>	<b>1 780 477,60</b>
b)	budynki i budowle	1 778 292,87	1 725 851,86	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 082,16	12 639,87	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	49 301,31	41 977,60	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 655,68</b>	<b>1 147,39</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	inne		
1.	Materiały			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10,68</b>	<b>8,27</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	0,02	
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,01</b>	<b>123,22</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,01	123,22	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		123,19	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,01	0,03	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 655,67</b>	<b>1 024,17</b>	4.	Fundusze specjalne	10,66	8,27
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 655,67	1 024,17	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 843 676,34</b>	<b>1 780 469,33</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 843 676,34	1 780 469,33
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 843 676,34	1 780 469,33
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 655,67	1 024,17	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 655,67	1 024,17				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>1 947 094,51</b>	<b>1 880 379,21</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>1 947 094,51</b>	<b>1 880 379,21</b>

**UWAGA:** w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:  
Bojanowo, dnia 26.03.2018 r.

Zatwierdził:

## **UZASADNIENIE**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zmianami) organ wykonawczy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie.