

**ZARZĄDZENIE NR 38/19**  
**BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 30 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu,  
Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 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 2018 r., poz. 1983 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2018 wskazując sumę aktywów i pasywów bilansu na koniec roku obrotowego w wysokości 1.817.119,16 zł, stanowiące Załącznik Nr 1 do zarządzenia.

2. W roku 2018 Gminne Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie uzyskało stratę w wysokości 326,12 zł.

3. Ujemny wynik finansowy Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie w wysokości 326,12 zł za rok 2018 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 38/19  
Burmistrza Bojanowa  
z dnia 30 kwietnia 2019 r.

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 879 231,82	1 816 024,81	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	99 901,61	99 575,49
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	103 407,49	99 901,61
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 trwałe</b>	1 879 231,82	1 816 024,81	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	1 879 231,82	1 816 024,81				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	98 762,49	98 762,49				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 725 851,86	1 673 410,85	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 639,87	9 197,58	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-3 505,88	-326,12
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	41 977,60	34 653,89	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 780 477,60	1 717 543,67
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8,27	281,35
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	246,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 147,39	1 094,35	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	246,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		246,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	123,22	0,01	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	8,27	35,35
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 780 469,33	1 717 262,32
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	123,22	0,01	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 780 469,33	1 717 262,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	123,19	0,00		– długoterminowe	1 780 469,33	1 717 262,32
	– do 12 miesięcy	123,19			– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,03	0,01				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 024,17	1 094,34				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 024,17	1 094,34				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 024,17	1 094,34				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 024,17	1 094,34				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		1 880 379,21	1 817 119,16	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		1 880 379,21	1 817 119,16

**INSPEKTOR**

*Miroslawa Kosik*  
Miroslawa Kosik

26 MAR. 2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
Gminnego Centrum Kultury,  
Sportu, Turystyki i Rekreacji  
w Bojanowie  
*mgr Maciej Ratajczak*  
mgr Maciej Ratajczak

26 MAR. 2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## **UZASADNIENIE**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zmianami) organ wykonawczy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie.