

**Projekt**

z dnia 20 czerwca 2018 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY KOLNO**

z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych za rok 2017 instytucji kultury, dla których Gmina Kolno jest organizatorem**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r poz. 994, poz. 1000) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 62) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonym za rok 2017, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r,
- 2) informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017,
- 3) rachunek zysków i strat za 2017 rok.

**§ 2.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle za rok 2017, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r,
- 2) informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017,
- 3) rachunek zysków i strat za 2017 rok.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Uchwała wchodzi z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Kolno  
z dnia ..... 2018 r.

Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonym, w skład którego wchodzi:

1. Bilans, sporządzony na dzień 31.12.2017 r,
2. Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017 r,
3. Rachunek zysków i strat.

BILANS

OSP



jednostka obliczeniowa: Ł1

dnia 2018-03-23 sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

| AKTYWA |                                                       | Stan na |      | PASYWA |                                                                | Stan na   |           |
|--------|-------------------------------------------------------|---------|------|--------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|        |                                                       | 2016    | 2017 |        |                                                                | 2016      | 2017      |
| A      | Aktywa trwałe                                         | 0,00    | 0,00 | A      | Kapitał (fundusz) własny                                       | 884,22    | -5 652,83 |
| I      | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00    | 0,00 | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 1 892,83  | 884,22    |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |         |      | II     | Należne 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                                     | 640,00    | 640,00    |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |         |      | V      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        |           |           |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 0,00    | 0,00 | VI     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |           |           |
| 1      | Środki trwałe                                         | 0,00    | 0,00 |        |                                                                |           |           |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |         |      |        |                                                                |           |           |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |         |      | VII    | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  |           |           |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00    | 0,00 | VIII   | Zysk (strata) netto                                            | -1 648,61 | -7 177,05 |
| d)     | środki transportu                                     |         |      | IX     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |           |           |
| e)     | inne środki trwałe                                    |         |      | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 492,74    | 7 133,74  |
| 2      | Środki trwałe w budowie                               |         |      | I      | Rezerwy na zobowiązania                                        | 0,00      | 0,00      |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |         |      | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |           |           |
| III    | Należności długoterminowe                             | 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                                              |           |           |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                             | 0,00    | 0,00 | 3      | Pozostałe rezerwy                                              | 0,00      | 0,00      |
| 1      | Nieruchomości                                         |         |      |        | - długoterminowe                                               |           |           |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                       |         |      |        | - krótkoterminowe                                              |           |           |
|        | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00    | 0,00 | II     | Zobowiązania długoterminowe                                    | 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                                   |         |      | III    | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 492,74    | 7 133,74  |
|        | - 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                                          |           |           |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 0,00    | 0,00 | b)     | inne                                                           |           |           |
| 1      | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |         |      | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 0,00      | 6 994,46  |
| 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |         |      | a)     | kredyty i pożyczki                                             |           |           |

Dekretacja zgodna z dekreacją elektroniczną dokonaną przez Sekretarza Gminy 2018-03-23 w dniu ..... podpis.....



|     |                                                                                              |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B   | AKTYWA obrotowe                                                                              | 1 376,96        | 1 480,91        | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                 |                 |
| I   | Zapasy                                                                                       | 640,00          | 640,00          | c) | inne zobowiązania finansowe                            |                 |                 |
| 1   | Materiały                                                                                    | 640,00          | 640,00          | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00            | 0,00            |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                 |                 |    | – do 12 miesięcy                                       |                 |                 |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              |                 |                 |    | – powyżej 12 miesięcy                                  |                 |                 |
| 4   | Towary                                                                                       |                 |                 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                 |                 |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          |                 |                 | f) | zobowiązania wekslowe                                  |                 |                 |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 0,00            | 0,00            | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń |                 |                 |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych                                                          | 0,00            | 0,00            | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   | 0,00            | 0,00            |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00            | 0,00            | i) | inne                                                   | 0,00            | 6 994,46        |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             |                 |                 | 3  | Fundusze specjalne                                     | 492,74          | 139,28          |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                 |                 | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 0,00            | 0,00            |
| b)  | inne                                                                                         |                 |                 | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |                 |                 |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 0,00            | 0,00            | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00            | 0,00            |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00            | 0,00            |    | – długoterminowe                                       | 0,00            | 0,00            |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             |                 |                 |    | – krótkoterminowe                                      |                 |                 |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| c)  | inne                                                                                         |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 736,96          | 840,91          |    |                                                        |                 |                 |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 736,96          | 840,91          |    |                                                        |                 |                 |
| 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                                                     | 736,96          | 840,91          |    |                                                        |                 |                 |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 736,96          | 840,91          |    |                                                        |                 |                 |
|     | – inne środki pieniężne                                                                      |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                      |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>                                                        | <b>1 376,96</b> | <b>1 480,91</b> |    | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>1 376,96</b> | <b>1 480,91</b> |

2018 -03- 14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Szczec

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

DYREKTOR

2018 -03- 14

mgr Teresa Alina Skrodzka

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



## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

za rok 2017 .

Informacje pomocnicze

Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonym jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kolno.

1. Siedziba biblioteki mieści się w miejscowości Czerwone, a obszarem działania jest Gmina Kolno
2. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej jako instytucji kultury jest : zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury.
3. Gminną Biblioteką Publiczną zarządza Dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny .
4. Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonym posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora.

II.

Prezentacja sprawozdania finansowego.

1. Sprawozdanie za rok 2017 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonym sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki .
4. W sprawozdaniu finansowym Gminna Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
5. Majątek trwały ujęto według zasady netto, zachowano zasadę ciągłości. Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową.
6. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają objaśnienia do bilansu.
7. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.
8. Pozostałe środki trwałe (zbiory biblioteczne, wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.

9. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
10. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
11. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału ,współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny .
12. Na dzień 31.12.2017 r. w jednostce wystąpiły zobowiązania, nie wystąpiły należności. Wykaz zobowiązań i należności znajdują się w objaśnieniach do bilansu.
13. Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy , ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem biblioteka przeznaczyła na działalność statutową, która zgodnie z art.17 ust.14 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.
14. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
15. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji kultury , który jest kapitałem podstawowym przedstawiono w objaśnieniach do bilansu.
16. Stratę za rok 2017 kierownik jednostki proponuje przeznaczyć na zmniejszenie funduszu instytucji kultury.
17. Koszty utrzymania biblioteki pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
18. Strukturę przychodów w roku 2017 opisano w objaśnieniach do bilansu.
19. Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonem w roku obrotowym 2017 nie wykonywała we własnym zakresie robót inwestycyjnych.
20. Nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w roku bieżącym nie wystąpiły w bibliotece.
21. Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonem nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2017, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

### III.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia informacja o danych osobowych.

#### IV.

Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonem będzie kontynuowała działalność w niezmiennym zakresie.

### Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1. Rozliczenie majątku trwałego za 2017 r.

| L.p. | Wyszczególnienie                               | Stan na początek roku | Zwiększenia (nabycie) | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 1.   | Budynki i budowle                              | -                     | -                     | -            | -                   |
| 2.   | Urządzenia techniczne                          | -                     | -                     | -            | -                   |
| 3.   | Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie | 89467,02              | 22469,99              | -            | 111937,01           |
| 4.   | Zespoły komputerowe                            | 22164,77              | -                     | -            | 22164,77            |
| 5.   | Środki trwałe amortyzowane jednorazowo         | -                     | -                     | -            | -                   |
| 6.   | Wartości niematerialne i prawne                | 89390,10              | -                     | -            | 89390,10            |
|      | Razem                                          | 201021,89             | 22469,99              | -            | 223491,88           |

#### 2. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2017 r.

| L.p. | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku | Zwiększenia (amortyzacja bieżąca) | Zwiększenia (korekta) | Zmniejszenia (korekta) | Stan na koniec roku |
|------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 1.   | Budynki i budowle | -                     | -                                 | -                     | -                      | -                   |
| 2.   | Urządzenia        | -                     | -                                 | -                     | -                      | -                   |



|    |                                        |           |          |   |   |           |
|----|----------------------------------------|-----------|----------|---|---|-----------|
|    | techniczne                             |           |          |   |   |           |
| 3. | Narzędzia i przyrządy                  | -         | -        | - | - | -         |
| 4. | Zespoły komputerowe                    | 22164,77  | -        | - | - | 22164,77  |
| 5. | Umorzenie jednorazowe środków trwałych | 89467,02  | 22469,99 | - | - | 111937,01 |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne        | 89390,10  | -        | - | - | 89390,10  |
|    | Razem                                  | 201021,89 | 22469,99 | - | - | 223491,88 |

### 3. Rozliczenie księgozbioru za 2017 r.

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| Stan początkowy – | 231 208,20 zł |
| zwiększenia -     | 9 693,19 zł   |
| zmniejszenia-     | 1 359,58 zł   |
| Stan końcowy -    | 239 541,81 zł |

Umorzenie księgozbioru – 239 541,81 zł

4. W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.

| Wyszczególnienie   | Stan na pocz. roku | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--------------------|--------------------|--------------|---------------------|
| Fundusz zasadniczy | 1892,93            | 1008,61      | 884,22              |

6. W okresie sprawozdawczym wystąpił kapitał zapasowy w kwocie 640,00 zł.

7. Strata za 2017 rok zostanie przeznaczona na zmniejszenie funduszu instytucji.

8. W sprawozdaniu finansowym za 2017 r. nie wykazano międzyokresowe rozliczenia przychodów.

9. Zobowiązania na majątku jednostki w okresie sprawozdawczym w jednostce wystąpiły w kwocie 6994,46 zł.

10. Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały

### Informacja i objaśnienia do Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności ) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| - Przychód ze sprzedaży usług kserograf. | 151,10 zł   |
| - Przychód z kapitalizacji odsetek       | 49,92 zł    |
| - Darowizny od sponsorów                 | 2 500,00 zł |

RAZEM przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi : 2 701,02 zł

2. W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

4. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły

### 3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o :

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe

| Wyszczególnienie                        | Przeciętne zatrudnienie w roku |
|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Pracownicy umysłowi                     | 0,166                          |
| Bibliotekarz                            | 2,00                           |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 0,40                           |
| <b>Ogółem</b>                           | <b>2,566</b>                   |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Marzena Szczep*

(sporządził)

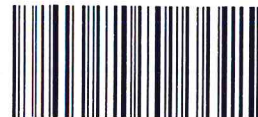
Czerwone, 12.03.2018 r.

(miejsowość i data)

DYREKTOR  
*mgr Teresa Alina Skrótko*

(zatwierdził)





dnia 2018-03-23

OSP

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                          |  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) |                               | Adr                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna w Czerwonym Czerwone 50<br>REGON 000893218                                          |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.                 |                               | Urząd Gminy Kolno<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                     |  | Stan na koniec roku poprzedniego                        | Stan na koniec roku bieżącego |                                                    |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                                |  | 220 979,90                                              | 251 051,10                    |                                                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                       |  | 217 300,00                                              | 248 400,00                    |                                                    |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) |  | 217 300,00                                              | 248 400,00                    |                                                    |
| 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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                      |  | 3 679,90                                                | 2 651,10                      |                                                    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                       |  | 222 655,28                                              | 258 278,07                    |                                                    |
| I. Amortyzacja                                                                                                  |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                |  | 27 015,42                                               | 51 452,58                     |                                                    |
| III. Usługi obce                                                                                                |  | 14 685,69                                               | 20 354,63                     |                                                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                            |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                |  | 146 527,97                                              | 150 447,24                    |                                                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                  |  | 31 138,96                                               | 32 630,36                     |                                                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                 |  | 3 287,24                                                | 3 393,26                      |                                                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                  |  |                                                         |                               |                                                    |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                      |  |                                                         |                               |                                                    |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                         |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                                      |  | -1 675,38                                               | -7 226,97                     |                                                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                        |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                               |  |                                                         |                               |                                                    |
| II. Dotacje                                                                                                     |  |                                                         |                               |                                                    |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                  |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                           |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| I. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                  |  | 0,00                                                    |                               |                                                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                                      |  | -1 675,38                                               | -7 226,97                     |                                                    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                   |  | 26,77                                                   | 49,92                         |                                                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                |  |                                                         |                               |                                                    |
| II. Odsetki                                                                                                     |  | 26,77                                                   | 49,92                         |                                                    |
| III. Inne                                                                                                       |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                      |  | 0,00                                                    | 0,00                          |                                                    |
| I. Odsetki                                                                                                      |  |                                                         |                               |                                                    |
| II. Inne                                                                                                        |  |                                                         |                               |                                                    |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>                                                     |  | -1 648,61                                               | -7 177,05                     |                                                    |

Dekretacja zgodna z dekreacją elektroniczną dokonaną przez Sekretarza Gminy w systemie EOD w dniu 23.03.2018 podpis S. W. P.



|                                                                                                   |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)                                                      | 0,00      | 0,00      |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                             |           |           |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                           |           |           |
| K. Zysk (strata) (I±J)                                                                            | -1 648,61 | -7 177,05 |
| L. Podatek dochodowy                                                                              |           |           |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych |           |           |
| N. Zysk (strata) netto (K–L–M)                                                                    | -1 648,61 | -7 177,05 |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marzena Szczech*

.....  
(główny księgowy)

2018.03.14

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Teresa Skarżak*

.....  
*mgr Teresa Skarżak*  
(kierownik jednostki)

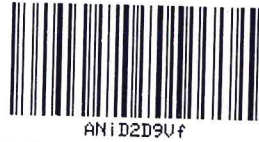
Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Kolno

z dnia ..... 2018 r.

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle, w skład którego wchodzi:

1. Bilans, sporządzony na dzień 31.12.2017 r,
2. Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017 r,
3. Rachunek zysków i strat.



BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

nr rej. ....  
ilość załączników .....

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA |                                                       | Stan na  |          | PASywa |                                                                | Stan na   |            |
|--------|-------------------------------------------------------|----------|----------|--------|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|
|        |                                                       | 2016     | 2017     |        |                                                                | 2016      | 2017       |
| A      | Aktywa trwałe                                         | 7 746,57 | 6 987,28 | A      | Kapitał (fundusz) własny                                       | -5 160,52 | -12 788,04 |
| I      | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00     | 0,00     | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 1 589,12  | -5 160,52  |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |          |          | II     | Należne 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                                     | 854,71    | 1 102,45   |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |          |          | V      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        |           |            |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 7 746,57 | 6 987,28 | VI     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |           |            |
| 1      | Środki trwałe                                         | 7 746,57 | 6 987,28 |        |                                                                |           |            |
|        | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |          |          | VII    | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  |           |            |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |          |          | VIII   | Zysk (strata) netto                                            | -7 604,35 | -8 729,97  |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 7 746,57 | 6 987,28 | IX     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |           |            |
| d)     | środki transportu                                     |          |          | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 13 933,11 | 21 709,47  |
| e)     | inne środki trwałe                                    |          |          | I      | Rezerwy na zobowiązania                                        | 0,00      | 0,00       |
| 2      | Środki trwałe w budowie                               |          |          | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |           |            |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |          |          | 2      | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa   | 0,00      | 0,00       |
| III    | Należności długoterminowe                             | 0,00     | 0,00     |        | – krótkoterminowa                                              |           |            |
| 1      | Od jednostek powiązanych                              |          |          | 3      | Pozostałe rezerwy – długoterminowe                             | 0,00      | 0,00       |
| 2      | Od pozostałych jednostek                              |          |          |        | – krótkoterminowe                                              |           |            |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                             | 0,00     | 0,00     | II     | Zobowiązania długoterminowe                                    | 0,00      | 0,00       |
| 1      | Nieruchomości                                         |          |          | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    |           |            |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                       |          |          | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 0,00      | 0,00       |
|        | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00     | 0,00     | a)     | kredyty i pożyczki                                             |           |            |
| a)     | w jednostkach powiązanych                             | 0,00     | 0,00     | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |           |            |
|        | – udziały lub akcje                                   |          |          | c)     | inne zobowiązania finansowe                                    |           |            |
|        | – inne papiery wartościowe                            |          |          | d)     | inne                                                           |           |            |
|        | – udzielone pożyczki                                  |          |          | III    | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 6 186,54  | 14 722,19  |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |          |          | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    | 0,00      | 0,00       |
| b)     | w pozostałych jednostkach                             | 0,00     | 0,00     | a)     | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 0,00      | 0,00       |
|        | – udziały lub akcje                                   |          |          |        | – do 12 miesięcy                                               |           |            |
|        | – inne papiery wartościowe                            |          |          |        | – powyżej 12 miesięcy                                          |           |            |
|        | – udzielone pożyczki                                  |          |          | b)     | inne                                                           |           |            |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |          |          | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 6 097,88  | 13 959,85  |
| 4      | Inne inwestycje długoterminowe                        |          |          | a)     | kredyty i pożyczki                                             |           |            |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 0,00     | 0,00     |        |                                                                |           |            |
| 1      | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |          |          |        |                                                                |           |            |
| 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |          |          |        |                                                                |           |            |

Dekretacja zgodna z dekreacją elektroniczną dokonaną przez Sekretarza Gminy w systemie EOD w dniu 23. MAR. 2018 podpis: *[signature]*



|     |                                                                                              |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B   | Aktywa obrotowe                                                                              | 1 026,02        | 1 934,15        | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                 |                 |
| I   | Zapasy                                                                                       | 854,71          | 1 102,45        | c) | inne zobowiązania finansowe                            |                 |                 |
| 1   | Materiały                                                                                    | 854,71          | 1 102,45        | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00            | 0,00            |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                 |                 |    | – do 12 miesięcy                                       |                 |                 |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              |                 |                 |    | – powyżej 12 miesięcy                                  |                 |                 |
| 4   | Towary                                                                                       |                 |                 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                 |                 |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          |                 |                 | f) | zobowiązania wekslowe                                  |                 |                 |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 0,00            | 0,00            | 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                                                   | 6 097,88        | 13 959,85       |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             | 0,00            | 0,00            | 3  | Fundusze specjalne                                     | 88,66           | 762,34          |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                 |                 | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 7 746,57        | 6 987,28        |
| b)  | inne                                                                                         |                 |                 | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |                 |                 |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 0,00            | 0,00            | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 7 746,57        | 6 987,28        |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00            | 0,00            |    | – długoterminowe                                       | 7 746,57        | 6 987,28        |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             |                 |                 |    | – krótkoterminowe                                      |                 |                 |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| c)  | inne                                                                                         |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 171,31          | 831,70          |    |                                                        |                 |                 |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 171,31          | 831,70          |    |                                                        |                 |                 |
| 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                                                     | 171,31          | 831,70          |    |                                                        |                 |                 |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 171,31          | 831,70          |    |                                                        |                 |                 |
|     | – inne środki pieniężne                                                                      |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                      |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   |                 |                 |    |                                                        |                 |                 |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>                                                        | <b>8 772,59</b> | <b>8 921,43</b> |    | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>8 772,59</b> | <b>8 921,43</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marzena Szczep*

2018 -03- 12

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

DYREKTOR  
CENTRUM KULTURY  
GMINY KOŁNO I KOZŁE

*mgr Marcin Piotr Sekściński*

2018 -03- 12

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

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU**  
**za 2017 ROK**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

I. Informacje pomocnicze

Centrum Kultury Gminy Kolno jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kolno.

Nazwa jednostki: Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle

Adres siedziby: Czerwone 50, 18-500 Kolno

Podstawowy przedmiot działalności : działalność domów kultury i ośrodków kultury

Organ prowadzący rejestr: Urząd Gminy Kolno

Nazwa rejestru : Rejestr Instytucji Kultury

II. Prezentacja sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie za rok 2017 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2017 r. i kończący się w dniu 31.12.2017 r.
3. Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
5. W sprawozdaniu finansowym Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
6. W skład Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle wchodzi świetlice w miejscowościach: Koziół, Borkowo Zabiele, Lachowo i Brzozowo
7. W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego



sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

8. Majątek trwały ujęto według zasady netto, zachowano zasadę ciągłości. Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową.
9. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają objaśnienia do bilansu.
10. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.
11. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
12. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu umów użyczenia budynków i gruntów.
13. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
14. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
15. Na dzień 31.12.2017 r. w jednostce wystąpiły zobowiązania, nie wystąpiły należności. Wykaz zobowiązań i należności znajdują się w objaśnieniach do bilansu.
16. Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy, ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem CKGK przeznaczyło na działalność statutową, która zgodnie z art.17 ust.14 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.
17. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
18. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji kultury, który jest kapitałem podstawowym zamieszczono w objaśnieniach do bilansu.
19. Stratę za rok 2017 kierownik jednostki proponuje przeznaczyć na zmniejszenie funduszu instytucji kultury.



20. Koszty utrzymania Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
21. Strukturę przychodów w roku 2017 opisano w informacjach i objaśnieniach do bilansu.
22. Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle w roku obrotowym 2017 nie wykonywała żadnych robót inwestycyjnych.
23. Nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w roku bieżącym nie wystąpiły w Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle.
24. Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2017, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

### III.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia informacja do bilansu.

### IV.

Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Centrum Kultury Gminy Kolno w Koźle będzie kontynuowała działalność w niezmiennym zakresie.

## Informacje i objaśnienia do bilansu

### 1. Rozliczenie majątku trwałego za 2017 r.

| L.p. | Wyszczególnienie      | Stan na początek roku | Zwiększenia (nabycie) | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 1.   | Budynki i budowle     | -                     | -                     | -            | -                   |
| 2.   | Urządzenia techniczne | 10847,00              | -                     | -            | 10847,00            |

|    |                                                |           |        |   |           |
|----|------------------------------------------------|-----------|--------|---|-----------|
| 3  | Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie | 96909,08  | 630,00 |   | 97539,08  |
| 4  | Zespoły komputerowe                            | -         |        |   |           |
| 5. | Środki trwałe amortyzowane jednorazowo         | -         | -      | - | -         |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne                | 15255,38  | -      | - | 15255,38  |
|    | Razem                                          | 123011,46 | 630,00 | - | 123641,46 |

2. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2017 r.

| L.p. | Wyszczególnienie                       | Stan na początek roku | Zwiększenia (amortyzacja bieżąca) | Zwiększenia (korekta) | Zmniejszenia (korekta) | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 1.   | Budynki i budowle                      | -                     | -                                 | -                     | -                      | -                   |
| 2.   | Urządzenia techniczne                  | 3100,43               | 759,29                            | -                     | -                      | 3859,72             |
| 3.   | Narzędzia i przyrządy                  | -                     | -                                 | -                     | -                      | -                   |
| 4.   | Zespoły komputerowe                    | -                     | -                                 | -                     | -                      | -                   |
| 5.   | Umorzenie jednorazowe środków trwałych | 96909,08              | 630,00                            | -                     | -                      | 97539,08            |
| 6.   | Wartości niematerialne i prawne        | 15255,38              | 0,00                              | -                     | -                      | 15255,38            |
|      | Razem                                  | 115264,89             | 1389,29                           | -                     | -                      | 116654,18           |

3. W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.

| Wyszczególni. | Stan na pocz. roku | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|---------------|--------------------|--------------|---------------------|
| Fundusz zas   | 1589,12            | 6749,64      | - 5160,52           |

5. W okresie sprawozdawczym wystąpił kapitał zapasowy w kwocie 1102,45 zł.

6. Strata za 2017 rok zostanie przeznaczona na zmniejszenie funduszu instytucji.

7. W sprawozdaniu finansowym za 2017 r. wykazano międzyokresowe rozliczenia przychodów w kwocie 6987,28 zł dotyczą one przychodów do rozliczenia w przyszłych okresach- zakup i montaż pieca CO.

8. Zobowiązania na majątku jednostki w okresie sprawozdawczym w jednostce wystąpiły w kwocie 13959,85 zł.

9. Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

#### Informacja i objaśnienia do Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności ) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

|                                                                                 |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| - Przychód z kapitalizacji odsetek                                              | 54,71 zł            |
| - Wpływy na realizację projektów, darowizny<br>od sponsorów i dopłaty do imprez | 68 062,88 zł        |
| - Przychód za kserowanie                                                        | 136,60 zł           |
| <b>RAZEM przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi :</b>                         | <b>68 254,19 zł</b> |

2. W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Zgodnie z protokołem inwentaryzacji z dnia 31.12.2017 r. - wartość stanu zapasów materiałów – wynosi 1102,45 zł.

4. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.



5. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

### 3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o :

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe

| <i>Wyszczególnienie</i>                  | <i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i> |
|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Pracownicy umysłowi                      | 1,33                                  |
| Instruktorzy                             | 3,00                                  |
| Pracownicy do spraw projektów i promocji | 0,50                                  |
| <b>Ogółem</b>                            | <b>4,83</b>                           |

Data sporządzenia: 12 marca 2018 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mm*  
mgr Marzena Szczech

Zatwierdził:

DYREKTOR  
CENTRUM KULTURY  
GMINY HOŁNO I KOZŁE  
*Marcin*  
mgr Marcin Piotr Sekściński

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

URZĄD GMINY KOLNO  
WPEŁNIŁO  
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

dnia 2018-03-23

nr rej. ....  
ilość jednostek obliczeniowa: .....  
podpis .....

sporządzony za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

(wariant porównawczy)

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za rok |            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
|          |                                                                                        | 2016        | 2017       |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 667 504,70  | 641 699,48 |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |             |            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 655 500,00  | 573 500,00 |
| 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                                      | 12 004,70   | 68 199,48  |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 677 495,10  | 651 243,45 |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 2 339,19    | 759,29     |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 62 025,22   | 66 618,90  |
| III      | Usługi obce                                                                            | 154 741,22  | 156 859,12 |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 1 400,00    | 3 585,00   |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     |             |            |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 369 278,01  | 349 431,13 |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 75 645,40   | 65 880,88  |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 12 066,06   | 8 109,13   |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |             |            |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | -9 990,40   | -9 543,97  |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 2 339,19    | 759,29     |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |             |            |
| II       | Dotacje                                                                                |             |            |
| III      | Inne przychody operacyjne                                                              | 2 339,19    | 759,29     |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 0,00        | 0,00       |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |             |            |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |             |            |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 |             |            |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | -7 651,21   | -8 784,68  |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | 46,86       | 54,71      |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |             |            |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |             |            |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                        | 46,86       | 54,71      |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |             |            |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              |             |            |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |             |            |
| V        | Inne                                                                                   |             |            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | 0,00        | 0,00       |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                        |             |            |
|          | – dla jednostek powiązanych                                                            |             |            |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji                                                            |             |            |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |             |            |
| IV       | Inne                                                                                   |             |            |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | -7 604,35   | -8 729,97  |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     | 0,00        | 0,00       |
| I        | Zyski nadzwyczajne                                                                     |             |            |
| II       | Straty nadzwyczajne                                                                    |             |            |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>                                                  | -7 604,35   | -8 729,97  |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               |             |            |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |             |            |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>                                                 | -7 604,35   | -8 729,97  |

23/03/2018 08:33  
DK/2517/2018



AN i D2D91e

GLÓWNY KSIĘGOWY

2018-03-12  
mgr. Marzena Szczepan  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

dekretem zgodna z dekretem  
elektroniczną dokonana przez  
Kierownika Gminy w systemie EOD  
w dniu 23.03.2018 podpis...

2018-03-12

DYREKTOR  
CENTRUM KULTURY  
GMINY KOLNO w KOZLE

mgr. Marcin Piotr Sekściński  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)