

**ZARZĄDZENIE NR 109.2018  
BURMISTRZA MIASTA GUBINA**

z dnia 28 marca 2018 r.

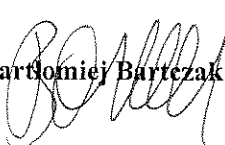
**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu działalności instytucji kultury za 2017 rok**

Na podstawie art.267 ust.1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1. Postanawiam przedstawić Radzie Miejskiej w Gubinie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2017 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

  
Bartłomiej Bartczak

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	01	1 679 685,15	1 636 644,54	A. Kapitał (fundusz) własny	89	472 932,41	418 338,30
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	447 587,90	472 932,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
2. Wartość firmy	04			II. w tym :			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisji nad wartością nominalną udziałów (akcji) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	92		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			III. w tym	93		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	1 679 685,15	1 636 644,54	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
1. Środki trwałe	08	1 679 685,15	1 636 644,54	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	499,00	499,00	IV. w tym:			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1 673 959,48	1 631 721,68	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11		3 677,19	- na udziały (akcje) własne	97		
d) środki transportu	12	5 226,67	746,67	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
e) inne środki trwałe	13			VI. Zysk (strata) netto	99	25 344,51	-54 594,12
2. Środki trwałe w budowie	14			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	1 226 083,23	1 241 625,45
III. Należności długoterminowe	16			I. Rezerwy na zobowiązania	102		
1. Od jednostek powiązanych	17			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
3. Od pozostałych jednostek	19			- długoterminowe	105		
IV. Inwestycje długoterminowe	20			- krótkoterminowe	106		
1. Nieruchomości	21			3. Pozostałe rezerwy	107		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			- długoterminowe	108		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			- krótkoterminowe	109		
a) w jednostkach powiązanych	24			II. Zobowiązania długoterminowe	110		
- udziały lub akcje	25			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
- inne papiery wartościowe	26			Wobec pozostałych jednostek, w których			
- udzielone pożyczki	27			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28						
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29						
- udziały lub akcje	30						
- inne papiery wartościowe	31						
- udzielone pożyczki	32						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33						

Gubin 29-03-2018

miejscowość, data

29-03-2018 Szymaniec Bożena

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

29-03-2018 Gajda Janusz

data i podpis kierownika jednostki

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.
0	1	2	0	1	2
c)w pozostałych jednostkach	34		3. Wobec pozostałych jednostek	113	
- udziały lub akcje	35		a)kredyty i pożyczki	114	
- inne papiery wartościowe	36		z tytułu emisji dłużnych papierów		
- udzielone pożyczki	37		b) wartościowych	115	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		c)inne zobowiązania finansowe	116	
4. Inne inwestycje długoterminowe	39		d)zobowiązania wekslowe	117	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40		e)inne	118	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41		III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	20 670,71
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	
B. Aktywa obrotowe	43	19 330,49	23 319,21	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121
I. Zapasy	44	7 353,49	4 850,54	- do 12 miesięcy	122
1. Materiały	45	274,16	234,74	- powyżej 12 miesięcy	123
2. Półprodukty i produkty w toku	46			b)inne	124
3. Produkty gotowe	47			Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których	
4. Towary	48	7 079,33	4 615,80	2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49			a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126
II. Należności krótkoterminowe	50	1 024,00	1 488,86	- do 12 miesięcy	127
1. Należności od jednostek powiązanych	51		1 488,86	- powyżej 12 miesięcy	128
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52		1 488,86	b)inne	129
- do 12 miesięcy	53		1 488,86	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130
- powyżej 12 miesięcy	54			a)kredyty i pożyczki	131
b)Inne	55			z tytułu emisji dłużnych papierów	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których	56			b) wartościowych	132
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				c)inne zobowiązania finansowe	133
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57				
- do 12 miesięcy	58				
- powyżej 12 miesięcy	59				
b)Inne	60				
3. Należności od pozostałych jednostek	61	1 024,00			
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62				
- do 12 miesięcy	63				
- powyżej 12 miesięcy	64				
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	65	1 024,00			
zdrówotnych oraz innych ty. publicznoprawnych					
c)Inne	66				
d)dochodzone na drodze sądowej	67				

*[Handwritten signature]*

DYREKTOR  
 Gubińskiego Domu Kultury  
 Janusz Gajda

Gubin 29-03-2018

miejscowość, data

29-03-2018 Szymaniec Bożena

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych

29-03-2018 Gajda Janusz

data i podpis kierownika jednostki

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na			
	początek roku obr.	koniec roku obr.		początek roku obr.	koniec roku obr.		
0	1	2	0	1	2		
III. Inwestycje krótkoterminowe	68	10 953,00	16 979,81				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	10 953,00	16 979,81	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134	16 609,29	17 480,73
a) w jednostkach powiązanych	70			- do 12 miesięcy	135	16 609,29	17 480,73
- udziały lub akcje	71			- powyżej 12 miesięcy	136		
- inne papiery wartościowe	72			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137		
- udzielone pożyczki	73			f) zobowiązania wekslowe	138		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74			g) z tytułu podatków, cel, ub. spol. i zdr. oraz innych tytułów publicznoprawnych	139		2 253,00
b) w pozostałych jednostkach	75			h) z tytułu wynagrodzeń	140		
- udziały lub akcje	76			i) inne	141		
- inne papiery wartościowe	77			4. Fundusze specjalne	142	4 061,42	8 555,78
- udzielone pożyczki	78			IV. Rozliczenia międzyokresowe	143	1 205 412,52	1 193 335,94
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79			1. Ujemna wartość firmy	144		
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	10 953,00	16 979,81	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	1 205 412,52	1 193 335,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	10 953,00	16 979,81	- długoterminowe	146	1 151 523,98	1 149 056,58
- inne środki pieniężne	82			- krótkoterminowe	147	53 888,54	44 279,36
- inne aktywa pieniężne	83			Pasywa razem	148	1 699 015,64	1 659 963,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85						
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	86						
D. Udziały (akcje) własne	87						
Aktywa razem	88	1 699 015,64	1 659 963,75				

Gubin 29-03-2018

miejsceowość, data

29-03-2018 Szymaniec Bożena

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

29-03-2018 Gajda Janusz

data i podpis kierownika jednostki

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2017 do

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		
		poprzedni	bieżący	
		2	3	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	279 267,20	323 127,30
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	24 485,52	18 731,36
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	254 781,68	304 395,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	1 055 324,92	1 165 715,36
I.	Amortyzacja	08	78 960,98	69 351,80
II.	Zużycie materiałów i energii	09	162 427,80	216 866,62
III.	Usługi obce	10	190 736,20	213 139,53
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	9 307,00	9 481,00
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	506 725,33	551 645,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	77 268,06	80 128,70
	emerytalne	15		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16	29 899,55	25 102,37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	18	-776 057,72	-842 588,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19	801 141,54	787 745,14
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II.	Dotacje	21	747 253,00	743 465,78
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV.	Inne przychody operacyjne	23	53 888,54	44 279,36
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24		
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III.	Inne koszty operacyjne	27		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28	25 083,82	-54 842,92
G.	Przychody finansowe	29	260,69	248,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
	od jednostek powiązanych, w tym	31		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
	od jednostek pozostałych, w tym	33		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II.	Odsetki, w tym:	35	260,69	248,80
	od jednostek powiązanych	36		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	37		
	w jednostkach powiązanych	38		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V.	V.Inne	40		
H.	Koszty finansowe	41		
I.	Odsetki, w tym:	42		
	dla jednostek powiązanych	43		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
	w jednostkach powiązanych	45		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV.	Inne	47		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	48	25 344,51	-54 594,12
J.	Podatek dochodowy	49		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	51	25 344,51	-54 594,12

Sporządzono dnia 29-03-2018

29-03-2018 Szymaniec Bożena

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

29-03-2018 Gajda Janusz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Gubiński Dom Kultury

Janusz Gajda

**PLAN DZIAŁALNOŚCI SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY NA 2017 ROK**

Lp.	Treść	Plan po zmianach na 2 września 2016 roku	Przewidywane wykonanie roku 2016	Plan na rok 2017 w tym:			Wskaźnik w % (5:4)
				Ogółem	środki z dotacji podmiotowej	środki własne	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Stan środków pieniężnych na początek roku	986,92	986,92	6 891,58			
	Stan należności na początek roku	2 571,54	2 571,54	1 024,00			
	Stan zapasów na początek roku	4 860,79	4 860,79	7 353,49			
	Stan zobowiązań na początek roku	15 825,61	15 825,61	16 609,29			
	Stan kredytu na początek roku	44 350,80	44 350,80	0,00			
	Stan środków obrotowych na początek roku	-51 757,16	-51 757,16	-1 340,22			
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>1 026 780,89</b>	<b>1 026 780,89</b>	<b>1 066 841,88</b>			<b>103</b>
	w tym:						
1.1	Przychody z prowadzonej działalności	206 986,16	206 986,16	265 399,93			129
1.2	Przychody z tytułu dotacji z budżetu	747 253,00	747 253,00	733 897,00			98
1.3	Przychody finansowe	260,69	260,69	248,80			95
1.4	Własna Nad Nysą	47 795,52	47 795,52	38 996,01			81
1.5	Europejska Współpraca Terytorialna	24 485,52	24 485,52	18 731,36			76
1.6	Przychody z tytułu dotacji celowej	0,00	0,00	9 568,78			0
<b>2.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>976 363,95</b>	<b>976 363,95</b>	<b>1 090 471,97</b>	<b>733 897,00</b>	<b>356 574,97</b>	<b>111</b>
	w tym:						
<b>2.1</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>586 810,39</b>	<b>586 810,39</b>	<b>616 085,25</b>	<b>538 136,93</b>	<b>77 948,32</b>	<b>104</b>
2.1.1	Wynagrodzenia osobowe	373 685,33	373 685,33	383 355,94	344 793,19	38 562,75	102
2.1.2	Umowa-zlecenie, o dzieło	108 967,00	108 967,00	120 081,86	99 522,86	20 559,00	110
2.1.3	Honoraria	8 780,00	8 780,00	6 850,00	0,00	6 850,00	78
2.1.4	Nagroda jubileuszowa	6 350,00	6 350,00	13 393,00	13 393,00	0,00	210
2.1.5	Składki na ubezpieczenie społeczne	69 500,82	69 500,82	72 212,92	62 774,63	9 438,29	103
2.1.6	Składki na Fundusz Pracy	7 767,24	7 767,24	7 445,53	6 093,25	1 352,28	95
2.1.7	Odpis na ZFSS	11 760,00	11 760,00	12 746,00	11 560,00	1 186,00	108
<b>2.2</b>	<b>Koszty bieżące</b>	<b>388 971,39</b>	<b>388 971,39</b>	<b>436 311,18</b>	<b>195 760,07</b>	<b>240 551,11</b>	<b>110</b>
	w tym:						

2.2.1	Materiały i usługi	244 870,86	244 870,86	306 915,36	128 760,07	178 155,29	122
2.2.2	Pozostałe koszty	26 864,38	26 864,38	21 837,37	0,00	21 837,37	81
2.2.3	Wiosna nad Nysą	117 236,15	117 236,15	107 558,45	67 000,00	40 558,45	91
2.3	Koszty związane z realizacją projektów	0,00	0,00	38 075,54	0,00	38 075,54	0
2.3.1	Europejska Współpraca Terytorialna	0,00	0,00	38 075,54	0,00	38 075,54	0
2.3.2	Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2.4	Odsedki od kredytu	582,17	582,17	0,00	0,00	0,00	0
3.	Splata kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3.1	Splata kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3.2	Splata kredytu obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	6 891,58	6 891,58	8 424,03			
	Stan należności na koniec roku	1 024,00	1 024,00	1 488,86			
	Stan zapasów na koniec roku	7 353,49	7 353,49	4 850,54			
	Stan zobowiązań na koniec roku	16 609,29	16 609,29	39 733,74			
	Stan kredytu na koniec roku	0,00	0,00	0,00			
	Stan środków obrotowych na koniec roku	-1 340,22	-1 340,22	-24 970,31			


29.03.2018 r. Bożena Szymaniec

Data i podpis głównego księgowego

Korekta planu po zamknięciu roku 2017.

29.03.2018 r. Janusz Gajda

Data i podpis kierownika/dyrektora jednostki


  
 Dyrektor
   
 Gubińskiego Ośrodka Kultury
   
 Janusz Gajda

## Sprawozdanie z działalności Instytucji Kultury za 2017 rok. Gubiński Dom Kultury

L.p.	Rodzaj usługi	Plan i wykonanie przychodów			Plan i wykonanie kosztów		% wykonania przychodów	% wykonania kosztów
		Ogółem Plan/Wykonanie	z tego:		Plan i wykonanie kosztów	% wykonania przychodów		
			Dotacja Gminy	Inne przychody				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	
1.	<b>Przychody z prowadzonej działalności</b>	<b>323.376,10/ 323.376,10</b>				<b>100 %</b>		
1.1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	265.399,93/ 265.399,93				100 %		
1.2	Przychody finansowe	248,80/ 248,80				100 %		
1.3	Projekt EWT	18.731,36 / 18.731,36				100 %		
1.4	Projekt FWPN	0,00/ 0,00				0 %		
1.5	„ Wiosna nad Nysą”	38.996,01 / 38.996,01				100 %		
2.	<b>Dotacje otrzymane z budżetu</b>	<b>733.897,00/ 733.897,00</b>				<b>100 %</b>		
2.	<b>Dotacja celowa</b>	<b>9.568,78/ 9.568,78</b>				<b>100 %</b>		
3.	<b>Koszty podstawowej działalności według rodzaju</b>				<b>1.090.471,97/ 1.090.471,97</b>		<b>100 %</b>	
3.1	Wynagrodzenie i pochodne				476.407,39/ 476.407,39		100 %	



3.2	Umowa – zlecenie i o dzieło				120.081,86/ 120.081,86	100 %
3.3	Honoraria				6.850,00 / 6.850,00	100 %
3.4	Administracja ratusza materiały i usługi				306.915,36 /306.915,36	100 %
3.5	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				12.746,00/ 12.746,00	100 %
3.6	Pozostałe koszty				21.837,37/ 21.837,37	100 %
3.7	Koszty związane z realizacją projektów				38.075,54/ 38.075,54	100%
3.8	„ Wiosna nad Nysą”				107.558,45 / 107.558,45	100%
4.	<b>Prowizja i odsetki od kredytu</b>				<b>0,00/ 0,00</b>	<b>0%</b>
5.	<b>Koszty operacyjne i finansowe</b>				<b>0,00 / 0,00</b>	<b>0 %</b>
5.1	Splata kredytu				0,00 / 0,00	0 %
	<b>Razem:</b>				<b>1.090.471,97/ 1.090.471,97</b>	

Początek roku

Stan na koniec roku.

1. Stan środków pieniężnych	-	6.891,58	-	8.424,03
2. Stan należności	-	1.024,00	-	1.488,86
3. Stan zapasów	-	7.353,49	-	4.850,54
4. Stan zobowiązań	-	16.609,29	-	39.733,74
5. Stan kredytu	-	0,00	-	0,00

DIREKTOR  
Główny Urzędu Kultury

Janusz Gajda

mgr Tomasz Krawiec

Bożena Szymaniak

**Sprawozdanie z działalności  
Gubińskiego Domu Kultury za 2017 r.**

### **Przychody**

W roku sprawozdawczym **GDK** zaplanował przychody własne w kwocie **111.882,00 zł**, z czego kwota **88.882,00 zł** przypada na działalność kulturalno-merytoryczną, a kwota **23.000,00 zł** przypada na działalność wydawniczą. Wykonanie z działalności kulturalno – merytorycznej zamknęło się kwotą **250.939,00 zł** co stanowi **282,3%** wykonania przychodów, z których kwota **90.979,00 zł** przeznaczona jest na dofinansowanie „Wiadomości Gubińskich”.

Głównym źródłem przychodów są: dzierżawa pomieszczeń „Tercetu”, wynajem sal, świadczenie usług /refundacja CO i wody/, wpłaty na KO, wynajem sprzętu itp.

GDK otrzymał dotację do projektów „Europejska Współpraca Terytorialna” w kwocie **18.731,00 zł**,

GDK uzyskał przychody z „Wiosny nad Nysą” w kwocie **38.996,00 zł**.

Ponadto, Gubiński Dom Kultury otrzymał dotację z Urzędu Miasta w kwocie **733.897,00 zł** oraz dotację celową w kwocie **9.569,00 zł**.

**Ogółem przychody za 2017r. zamknęły się kwotą 1.052.132,00 zł.**

### **Koszty**

1. W 2017 r. zatrudnionych było **10 osób**, co stanowiło **9,75 etatów**. Koszty wynagrodzenia pracowników wyniosły – **358.186,00 zł**, ZUS – **68.867,00 zł**, odpis na ZFŚS – **12.746,00 zł**.
2. Umowy zlecenia oraz umowy o dzieło wyniosły – **99.523,00 zł**.
3. Koszty utrzymania ratusza wyniosły – **123.430,00 zł**, są to: energia cieplna, energia elektryczna, woda, ścieki.
4. Zakupy wydatkowano – **26.406,00 zł**, na artykuły merytoryczne, biurowe, gospodarcze, środki czystości, paliwo, nagrody rzeczowe, kwiaty, artykuły spożywcze itp.

5. Zakup usług pozostałych wydatkowano – **128.154,00 zł**, na opłaty telefoniczne, pocztowe, koncerty muzyczno-kabaretowe, koszty transportowe zespołów, serwis sprzętu, monitoring, usługi internetowe, badania okresowe pracowników, Uniwersytet Trzeciego Wieku, wystawy w Galerii, itp.
6. Pozostałe koszty – **21.837,00 zł**, związane z opłatami podatku od nieruchomości, podatku VAT, podróżami służbowymi, opłatami ZAiKS, ubezpieczenie GDK, licencje na programy księgowo, rejestracja domeny itp.
7. Koszty „Wiosny nad Nysą” to kwota – **107.558,00 zł**.
8. Koszty związane z realizacją projektów to kwota – **38.076,00 zł**

**Ogółem koszty Gubińskiego Domu Kultury za 2017r. zamknęły się kwotą 984.783,00 zł.**

Janusz Gajda  
Kierownik

DYREKTOR  
Gubińskiego Domu Kultury  
Janusz Gajda

## Sprawozdanie z działalności Wiadomości Gubińskich za 2017r.

### Przychody

W roku sprawozdawczym gazeta „Wiadomości Gubińskie” zaplanowała przychody własne w kwocie **23.000,00 zł**, wykonanie zamknęło się kwotą **14.710,00 zł** co stanowi **63,9 %** wykonania przychodów.

Główne źródło przychodów „Wiadomości Gubińskich” stanowią:  
- wpłaty z reklam i ogłoszeń - **14.710,00 zł**.

**Ogółem przychody za 2017r. zamknęły się kwotą 14.710,00 zł.**

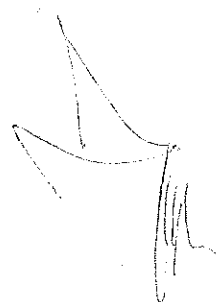
### Koszty

1. Zatrudnienie w redakcji „WG”  
W 2017 r. zatrudniona była 1 osoba, co stanowi 1 etat, koszty wynagrodzenia wyniosły **38.563,00 zł**, ZUS **10.791,00 zł**.
2. Na umowę-zlecenie zatrudnionych jest 2 osoby - koszty wynagrodzenia wyniosły **20.559,00 zł**.
3. Honoraria wypłacono dla osób współredagujących „WG” na ogólną kwotę **6.850,00 zł**.  
Honoraria wypłaca się tylko za teksty zamówione, znaczną część tekstów drukuje się nieodpłatnie.
4. Druk i transport gazety to kwota – **26.879,00 zł**.
5. Zakupy to kwota **888,00 zł**, wydatkowana na zakup art. biurowych, druków, oraz sprzętu niezbędnego do funkcjonowania gazety.
6. Zakup usług pozostałych to kwota **1.159,00 zł**, którą wydatkowano na usługi telefoniczne, pocztowe, usługi internetowe .

Kwota stanowiąca różnicę pomiędzy przychodami a kosztami w wysokości **90.979,00 zł**, dofinansowana jest z przychodów własnych Gubińskiego Domu Kultury.

**Ogółem koszty „Wiadomości Gubińskich” za 2017r. zamknęły się kwotą 105.689,00 zł.**

  
Zobowiązanie



## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

### Gubińskiego Domu Kultury za 2017 rok

#### A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gubiński Dom Kultury z siedzibą w Gubinie, przy ul. Westerplatte 14 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

NIP: 926-15-31-356

REGON: 000286924

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Gubiński Dom Kultury jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonej przez organizatora pod numerem I i posiada własny statut, nadany Uchwałą Rady Gminy Gubin nr III/9/2002 z dnia 16 grudnia 2002 roku.

Gubińskim Domem Kultury zarządza Dyrektor, powołany przez Burmistrza Miasta Gubina. Gubiński Dom Kultury działa na obszarze gminy Gubin o statusie miejskim a jego siedzibą jest miasto Gubin. Bezpośredni nadzór nad jego działalnością sprawuje Burmistrz Miasta Gubina.

Dyrektor kieruje działalnością Gubińskiego Domu Kultury, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Gubiński Dom Kultury działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446).
- 2) Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.).

3) Statutu, stanowiącego załącznik do uchwały Rady Miejskiej w Gubinie Nr III/9/2002 z 16 grudnia 2002 r. w sprawie nadania statutu Gubińskiego Domu Kultury.

Przedmiotem działalności Gubińskiego Domu Kultury, zgodnie z jego statutem jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb kulturalnych wszystkich mieszkańców poprzez prowadzenie działalności kulturalnej, upowszechnianie kultury i organizację różnorodnych form edukacji kulturalnej oraz wychowania poprzez sztukę.

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy, sporządzony przez dyrektora i zatwierdzony uchwałą Rady Miejskiej z uwzględnieniem dotacji organizatora. W 2017 roku przyznana dotacja organizatora wyniosła 733.897,00 zł, oraz dotacja celowa w kwocie 9.568,78 zł.

Gubiński Dom Kultury w 2017 roku wykonał dochody własne w kwocie 304.644,74 zł, wykonanie było między innymi z tytułu wynajmów, refundacji, sprzedaży reklam, przychodów finansowych oraz „Wiosny nad Nysa”. Dodatkowo Gubiński Dom Kultury uzyskał z projektów kwotę 18.731,36 zł.

Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.). Zapisy księgowy są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Stan środków trwałych w Gubińskim Domu Kultury w 2017 roku wyniósł 1.636.644,54 zł.

Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową.

Koszty w Gubińskim Domu Kultury ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariancie porównawczym. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowania zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych stanowi odrębna dokumentacja.

Stan zatrudnienia w Gubińskim Domu Kultury na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniósł 12 osób. Łączny koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi w 2017 roku wyniósł 476.407,39 zł.

## B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje dotyczące bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

#### Wartość brutto

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	499,00			499,00
Budynki, budowle	2.594.872,45	22.634,00		2.617.506,45
Urządzenia techniczne i maszyny	110.237,01	3.677,19		113.914,20
Środki transportu	11.200,00			11.200,00
Inne środki trwałe	40.718,60			40.718,60
Razem:	2.757.527,06	26.311,19		2.783.339,25

#### Umorzenie

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty				
Budynki, budowle	920.912,97	64.871,80		985.784,77
Urządzenia techniczne i maszyny	110.237,01	0,00		110.237,01
Środki transportu	5.973,33	4.480,00		10.453,33
Inne środki trwałe	40.718,60	0,00		40.718,60
Razem:	1.077.841,91	69.351,80		1.147.193,71



## Wartość netto

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	499,00			499,00
Budynki, budowle	2.617.506,45		985.784,77	1.631.721,68
Urządzenia techniczne i maszyny	110.237,01	3.677,19	110.237,01	3.677,19
Środki transportu	11.200,00		10.453,33	746,67
Inne środki trwałe	40.718,60		40.718,60	0,00
Razem:	2.780.161,06	3.677,19	1.147.193,71	1.636.644,54

### 2. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście.

Wartość gruntów użytkowanych wiczyście przez Gubiński Dom Kultury – nie posiada

### 3. Gubiński Dom Kultury nie posiada środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu.

### 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

### 5. Dane o strukturze kapitału.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu instytucji kultury na początku roku	447.587,90
2.	Zwiększenia funduszu w ciągu roku 2016	25.344,51
2.1	W tym: przeniesienie wyniku finansowego za 2014 rok	0,00
3.	Wartość funduszu instytucji kultury na koniec roku	472.932,42

### 6. Dane o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie występują

### 7. Gubiński Dom Kultury za rok 2017 osiągnął stratę w wysokości -54.594,12 zł.

Poniższa tabela przedstawia wartość środków obrotowych na koniec 2017 roku:

Stan na dzień 01.01.2017 r.	-1.340,22
Wpływy za 2017 r.	1.066.841,88
Wydatki/koszty za 2017 r.	1.090.471,97
Stan na dzień 31.12.2017 r.	-24.970,31

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia nie wystąpiły
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie wystąpiły.
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową okresie spłaty:
  - a) do 1 roku – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
11. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego – nie wystąpiły
12. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie występują.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.

## II. Informacje dotyczące Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 304.395,94 zł dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Gubińskiego Domu Kultury, co zostało wskazane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Gubiński Dom Kultury w 2017 roku otrzymał dotację celową na remont komina oraz części dachu w kwocie 9.568,78 zł, oraz na remont toalet w kwocie 22.634,00 zł.  
W związku z tym wartość środka trwałego "Budynki,budowle" zwiększyła o 22.634,00zł.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy takie nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Gubiński Dom Kultury nie zaniechał żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

5. Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Gubiński Dom Kultury w 2017 roku nie poniósł nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. W 2017 roku poniesiono nakłady w kwocie 22.634,00 zł, w 2018 roku planuje się kwotę 82.800,00 zł. na naprawę elewacji, opierzeń blacharskich oraz części dachu na budynku ratusza, oraz wymogów przeciwpożarowych.

.....

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w 2017 roku.

### **III. Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych**

Gubiński Dom Kultury nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

### **IV. Informacje dotyczące zatrudnienia, z podziałem na grupy zawodowe**

- pracownicy administracyjni: 4 osoby ( 1 osoba przebywa na urlopie macierzyńskim)
- redakcja „Wiadomości Gubińskich”: 1 osoba
- instruktorzy: 5 osób
- obsługa techniczna: 2 osoby
  
- Pracownicy ogółem: 12 osób

## V. Informacje dotyczące Gubińskiego Domu Kultury

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły w Gubińskim Domu Kultury.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły w Gubińskim Domu Kultury.

3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.

Nie wystąpiły w Gubińskim Domu Kultury.

## VI. Informacje dotyczące Sprawozdania grup kapitałowych

Informacje nie dotyczą Gubińskiego Domu Kultury.

*Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2017*

*Bilans, Rachunek zysków i strat oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych roku 2017.*

Gubin, 28.02.2018r.

Główny księgowy

.....  
Janusz Gajda

Dyrektor

DYREKTOR  
Gubińskiego Domu Kultury

.....  
Janusz Gajda

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01			A. Kapitał (fundusz) własny	76	2 299,15	-3 358,37
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	-820,30	2 299,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78		
2. Wartość firmy	04			II. (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
1. Środki trwałe	08			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			VIII. Zysk (strata) netto	84	3 119,45	-5 657,52
c) urządzenia techniczne i maszyny	11			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
d) środki transportu	12			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	5 984,80	12 094,63
e) inne środki trwałe	13			I. Rezerwy na zobowiązania	87		
2. Środki trwałe w budowie	14			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
III. Należności długoterminowe	16			- długoterminowe	90		
1. Od jednostek powiązanych	17			- krótkoterminowe	91		
2. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy	92		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			- długoterminowe	93		
1. Nieruchomości	20			- krótkoterminowe	94		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	95		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
a) w jednostkach powiązanych	23			2. Wobec pozostałych jednostek	97		
- udziały lub akcje	24			a) kredyty i pożyczki	98		
- inne papiery wartościowe	25			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- udzielone pożyczki	26			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			d) inne	101		
b) w pozostałych jednostkach	28						
- udziały lub akcje	29						
- inne papiery wartościowe	30						
- udzielone pożyczki	31						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32						
4. Inne inwestycje długoterminowe	33						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						

Gubin 28-02-2018

miejsceowość, data

28-02-2018 Szymaniec Bożena

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

28-02-2018 Niparko Roman

data i podpis kierownika jednostki

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
 GUBIN  
 Roman Niparko

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
0		1	2	0		1	2
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	37	8 283,95	8 736,26	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	102	5 984,80	12 094,63
I. Zapasy	38			1. Wobec jednostek powiązanych	103		
1. Materiały	39			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			- do 12 miesięcy	105		
3. Produkty gotowe	41			- powyżej 12 miesięcy	106		
4. Towary	42			b) inne	107		
5. Zaliczki na dostawy	43			2. Wobec pozostałych jednostek	108		3 390,10
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44			a) kredyty i pożyczki	109		
1. Należności od jednostek powiązanych	45			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46			c) inne zobowiązania finansowe	111		
- do 12 miesięcy	47			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112		3 390,10
- powyżej 12 miesięcy	48			- do 12 miesięcy	113		3 390,10
b) Inne	49			- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Należności od pozostałych jednostek	50			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51			f) zobowiązania wekslowe	116		
- do 12 miesięcy	52			z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń	117		
- powyżej 12 miesięcy	53			i innych świadczeń	118		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń	54			h) z tytułu wynagrodzeń	119		
spole. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			i) inne	119		
c) inne	55			3. Fundusze specjalne	120	5 984,80	8 704,53
d) dochodzone na drodze sądowej	56			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	8 283,95	8 736,26	1. Ujemna wartość firmy	122		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	8 283,95	8 736,26	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123		
a) w jednostkach powiązanych	59			- długoterminowe	124		
- udziały lub akcje	60			- krótkoterminowe	125		
- inne papiery wartościowe	61			<b>Pasywa razem</b>	126	8 283,95	8 736,26
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64						
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
<b>c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	69	8 283,95	8 736,26				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	8 283,95	8 736,26				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74						
<b>Aktywa razem</b>	75	8 283,95	8 736,26				

Gubin 28-02-2018  
 miejscowość, data

28-02-2018 Szymaniec Bożena  
 data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych

28-02-2018 Niparko Roman  
 data i podpis kierownika jednostki

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	12 084,90	11 305,10
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	4 032,90	4 373,10
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	8 052,00	6 932,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	347 914,15	382 385,41
I.	Amortyzacja	08		
II.	Zużycie materiałów i energii	09	33 155,08	35 496,47
III.	Usługi obce	10	33 654,93	47 840,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11		
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	229 993,26	246 719,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	43 193,88	43 566,06
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15	7 917,00	8 762,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	17	-335 829,25	-371 080,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	338 820,00	365 281,20
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II.	Dotacje	20	338 820,00	365 281,20
III.	Inne przychody operacyjne	21		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III.	Inne koszty operacyjne	25		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26	2 990,75	-5 799,11
G.	Przychody finansowe	27	128,70	141,59
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
	od jednostek powiązanych	29		
II.	Odsetki, w tym:	30	128,70	141,59
	od jednostek powiązanych	31		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV.	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V.	V. Inne	34		
H.	Koszty finansowe	35		
I.	Odsetki, w tym:	36		
	dla jednostek powiązanych	37		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	38		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV.	Inne	40		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	41	3 119,45	-5 657,52
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	42		
I.	Zyski nadzwyczajne	43		
II.	Straty nadzwyczajne	44		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	45	3 119,45	-5 657,52
L.	Podatek dochodowy	46		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	48	3 119,45	-5 657,52

Sporządzono dnia 28-02-2018

28-02-2018 Szymaniec Bożena

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

28-02-2018 Niparko Roman

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

# Sprawozdanie z działalności Instytucji Kultury za 2017 rok

## Miejska Biblioteka Publiczna

L.p.	Rodzaj usługi	Plan i wykonanie przychodów			Plan i wykonanie kosztów	% wykonania przychodów	% wykonania kosztów
		Ogółem Plan/Wykonanie	z tego:				
			Dotacja Gminy	Inne przychody			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Przychody z prowadzonej działalności	11.446,69/ 11.446,69				100 %	
1.1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4.233,10 / 4.233,10				100 %	
1.2	Przychody finansowe	141,59 / 141,59				100 %	
1.3	„Dyskusyjny Klub Książki”	140,00 / 140,00				100 %	
1.4	MKIDzN zbiory biblioteczne	6.932,00/ 6.932,00				100 %	
2.	Dotacje otrzymane z budżetu	365.281,20/ 365.281,20				100 %	
3.	Koszty podstawowej działalności według rodzaju				382.385,41/ 382.385,41		100 %
3.1	Wynagrodzenie i pochodne				290.285,25 / 290.285,25		100 %
3.2	Materiały i usługi				76.405,22/ 76.405,22		100 %




3.3	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				7.944,00 / 7.944,00		100 %
3.4	Zbiory biblioteczne MKiDzN				6.932,00/ 6.932,00		100%
3.5	Pozostałe koszty				818,94 / 818,94		100%
	<b>Razem:</b>				<b>382.385,41 / 382.385,41</b>		

Początek roku 30.06.2017 r.

- |                             |   |          |   |          |
|-----------------------------|---|----------|---|----------|
| 1. Stan środków pieniężnych | - | 2.299,15 | - | 31,73    |
| 2. Stan należności          | - | 0,00     | - | 0,00     |
| 3. Stan zobowiązań          | - | 0,00     | - | 3.390,10 |

  
 Dariusz Szymanski  
 Dyrektor

  
 Dariusz Szymanski  
 Dyrektor  
 Miejskiej Biblioteki  
 Publicznej

**Sprawozdanie z działalności  
Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2017r.**

### **Przychody**

W roku sprawozdawczym MBP zaplanowała przychody w kwocie **2.440,00 zł**, wykonanie zamknęło się kwotą **4.515,00 zł** co stanowi **185%** wykonania przychodów.

Głównym źródłem przychodów są:  
usługi ksero **3.403,00 zł**, przychody finansowe **142,00 zł**, legitymacje do elektronicznego systemu wypożyczeń **830,00 zł**, Dyskusyjny Klub Książki **140,00 zł**, dodatkowo Miejska Biblioteka Publiczna otrzymała z MKiDN na zakup zbiorów bibliotecznych kwotę **6.932,00 zł**.

Ponadto Miejska Biblioteka Publiczna otrzymała dotację z Urzędu Miasta w kwocie **365.281,00 zł**.

**Ogółem przychody za 2017r. zamknęły się kwotą 376.728,00 zł.**

### **Koszty**

1. W 2017r. zatrudnionych było 7 osób.  
Koszty wynagrodzenia wyniosły **246.719,00 zł**, ZUS **43.566,00 zł**, odpis na ZFŚS **7.944,00 zł**.
2. Zakupy wydatkowano – **34.521,00 zł**, na materiały biurowe, druki, środki czystości, prasa oraz zbiory biblioteczne / książki/.
3. Zakup usług pozostałych - wydatkowano **48.816,00 zł**, na usługi telekomunikacyjne i pocztowe, usługi internetowe, licencja system PROLIB, konserwacja kopiarki i komputerów, usługi porządkowo-czystościowe.
4. Pozostałe koszty – **819,00 zł**, to podróże służbowe, oraz ubezpieczenie majątkowe, badania lekarskie, legalizacja gaśnic.

**Ogółem koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2017r. zamknęły się kwotą 382.385,00 zł.**

Przewodnicząca  
Miejskiej Biblioteki Publicznej

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI  
PUBLICZNEJ  
[Podpis]

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

### Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2017 rok

#### A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Gubinie, przy ul. Westerplatte 14 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

NIP: 926-15-33-390

REGON: 000286947

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Miejska Biblioteka Publiczna jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonej przez organizatora pod nr 2 i posiada własny statut, nadany Uchwałą Rady Gminy Gubin nr III/10/2002 z dnia 16 grudnia 2002 roku.

Miejską Biblioteką Publiczną zarządza Dyrektor, powołany przez Burmistrza Miasta Gubina. Miejska Biblioteka Publiczna działa na obszarze gminy Gubin o statusie miejskim a jej siedzibą jest miasto Gubin. Bezpośredni nadzór nad jej działalnością sprawuje Burmistrz Miasta Gubina.

Dyrektor kieruje działalnością Miejskiej Biblioteki Publicznej, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Miejska Biblioteka Publiczna działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446).
- 2) Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.).
- 3) Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (DZ.U. Nr 85 poz.539)

- 4) Statutu, stanowiącego załącznik do uchwały Rady Miejskiej w Gubinie Nr III/10/2002 z 16 grudnia 2002 r. w sprawie nadania statutu Miejskiej Bibliotece Publicznej.

Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej, zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych ogółu mieszkańców, uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy, sporządzony przez dyrektora i zatwierdzony uchwałą Rady Miejskiej z uwzględnieniem dotacji organizatora. W 2017 roku przyznana dotacja organizatora wyniosła 365.281,20 zł

Miejska Biblioteka Publiczna w 2017 roku wykonała dochody własne w kwocie 4.514,69 zł, wykonanie było między innymi za usługi ksero, przychody finansowe, legitymacje do elektronicznego systemu wypożyczeń. Dodatkowo Miejska Biblioteka Publiczna otrzymała z Biblioteki Narodowej kwotę 6.932,00 zł na zakup książek.

Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.). Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Miejska Biblioteka Publiczna posiada środki trwałe całkowicie zamortyzowane.

Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową.

Koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowania zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych stanowi odrębna dokumentacja.

Stan zatrudnienia w Miejskiej Bibliotece Publicznej na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 7 osób. Łączny koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi w 2017 roku wyniósł 290.285,25 zł.

## B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje dotyczące bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

#### Wartość brutto

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00			0,00
Budynki, budowle	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	4.898,30			4.898,30
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem:	4.898,30			4.898,30

#### Umorzenie

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00			0,00
Budynki, budowle	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	4.898,30			4.898,30
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem:	4.898,30			4.898,30

## Wartość netto

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00			0,00
Budynki, budowle	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem:	0,00			0,00

### 2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – nie posiada

### 3. Nie posiada środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu.

### 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

### 5. Dane o strukturze kapitału.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość funduszu instytucji kultury na początku roku	-820,30
2.	Zwiększenia/zmniejszenia funduszu w ciągu roku 2017	3119,45
2.1	W tym: przeniesienie wyniku finansowego za 2014 rok	0,00
3.	Wartość funduszu instytucji kultury na koniec roku	2299,15

### 6. Dane o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie występują

### 7. Miejska Biblioteka Publiczna za rok 2017 osiągnęła stratę w wysokości-5.657,52 zł.

Poniższa tabela przedstawia wartość środków obrotowych na koniec 2017 roku:

Stan na dzień 01.01.2017 r.	2.299,15
Wpływy za 2017 r.	376.727,89
Wydatki/koszty za 2017 r.	382.385,41
Stan na dzień 31.12.2017 r.	-3.358,37

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia nie wystąpiły
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie wystąpiły.
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową okresie spłaty:
- a) do 1 roku – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
  - d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
11. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:
- Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego – nie wystąpiły
12. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie występują.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.

## II. Informacje dotyczące Rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 4.514,69 zł dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Miejskiej Biblioteki Publicznej, co zostało wskazane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za 2017 rok. Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. -nie występują.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy takie nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Miejska Biblioteka Publiczna nie zaniechała żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

5. Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Miejska Biblioteka Publiczna w 2017 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Nie planuje się.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w 2017 roku.

### **III. Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych**

Miejska Biblioteka Publiczna nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

### **IV. Informacje dotyczące zatrudnienia, z podziałem na grupy zawodowe**

- pracownicy administracyjni: 2 osoby
- bibliotekarze: 5 osób

Pracownicy ogółem: 7 osób

### **V. Informacje dotyczące Miejskiej Biblioteki Publicznej**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.



2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły.

3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.

Nie wystąpiły.

## VI. Informacje dotyczące Sprawozdania grup kapitałowych

Informacje nie dotyczą Miejskiej Biblioteki Publicznej.

*Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2017*

*Bilans, Rachunek zysków i strat oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych roku 2017.*

Gubin, 28.02.2018r.

Główny księgowy

.....  
Data: 28.02.2018r.

Dyrektor

.....  
DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI  
PUBLICZNEJ  
.....

Sprawozdanie merytoryczno-finansowe  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Gubinie  
2018r

## **1. Zatrudnienie**

W Miejskiej Bibliotece Publicznej w Gubinie , zatrudnionych jest 7 pracowników (6,2 etatu) w tym:

- 6 pracowników merytorycznych ,
- 1 pracownik administracyjny (0,2 etatu),
- 1 pracownik obsługi (0,5 etatu - Akromar)
- 1 pracownik obsługi (0,25 etatu - Akromar).

## **2. Czytelnicy**

W okresie sprawozdawczym zarejestrowano 2883 czytelników, w tym:

### **A. Według wieku**

- 142 – czytelnicy w wieku do 5 lat
- 730 – czytelnicy w wieku 6 -12 lat
- 317- czytelnicy w wieku 13-15 lat
- 301- czytelnicy w wieku 16-19 lat
- 157- czytelnicy w wieku 20-24 lata
- 527- czytelnicy w wieku 25-44 lata
- 391- czytelnicy w wieku 45- 60 lat
- 318- czytelnicy powyżej 60 lat

### **B. Według zajęcia**

- osoby uczące się - 1041
- osoby pracujące - 737
- pozostali - 1105

Liczba odwiedzin w placówce – 16970

### **3. Wypożyczenia.**

Wypożyczenia książek na zewnątrz - 42805

Na miejscu

- książek - 1209
- czasopism - 2369
- pozostałych zbiorów - 125 (audiobooki)

### **4. Działalność oświatowo-czytelnicza**

Imprezy organizowane przez bibliotekę dla użytkowników

- Konkurs czytelniczy „Życie i twórczość Jozepha Conrada Korzeniowskiego” z okazji 56 Wiosny nad Nysą (konkurs przeznaczony dla młodzieży szkół średnich)

- „Narodowe Czytanie” – Wesele – Stanisława Wyspiańskiego
- Odjazdowy Bibliotekarz – Rancho Jazów
- Noc Bibliotek „Czytanie porusza”
- Wyspa Literacka – Artur Barciś
- Historie niezapomniane – projekcja filmy – spotkanie z realizatorami Filmu – Barbara Laris i Andrzej Winiszewski

### Spotkania autorskie:

- Spotkanie z autorką Olgą Rudnicką,
- Spotkanie z autorką Barbarą Iskrą Kozińską,
- Spotkanie z autorką Jolantą Marcolla - warsztaty,
- Spotkanie autorskie z Anną Konstanty,
- Spotkanie autorskie z Mirosławem Kowzanem,
- Spotkanie autorskie z Danutą Kaczmarek,
- Spotkanie autorskie z Włodzimierzem Rogowskim i Stanisławem Turowskim

### Wystawy okolicznościowe:

- Bronisława Wajs Papusza – 30 rocznica śmierci,
- Agnieszka Osiecka – 20 rocznica śmierci,
- Bułat Okudźawa – 20 rocznica śmierci,
- Dzień Babci i Dziadka,
- Międzynarodowy Dzień Kobiet,
- Międzynarodowy Dzień Teatru,
- Światowy Dzień Książek i Praw Autorskich,
- Święto Bibliotek i Bibliotekarzy,
- Ekologia.

Dyskusyjny Klub Książki – dla dorosłych – 9 spotkań

Kiermasz książek – Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy  
Kiermasz Mikołajkowo Świąteczny  
Świąteczny Kiermasz Książek

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI  
PUBLICZNEJ  
Romana J. Juchno