

**ZARZĄDZENIE NR 131/2019**  
**WÓJTA GMINY DAMNICA**  
**z dnia 7 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych instytucji kultury za 2018 rok**

Na podstawie art. 60 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.)

**zarządza się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się bilans wraz z rachunkiem zysku i strat instytucji kultury – Centrum Edukacji i Kultury w Damnicy za rok 2018, które stanowią załącznik nr 1 i nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Zatwierdza się bilans wraz z rachunkiem zysku i strat instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Damnicy za rok 2018, które stanowią załącznik nr 3 i nr 4 do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Damnica oraz Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Damnica.

  
*mgr Andrzej Kordylas*

Nazwa i adres jednostki  
**CENTRUM EDUKACJI I KULTURY  
W DAMNICY**  
ul. Witosa 13, 76-231 Damnica  
tel./fax 59 811 39 22  
NIP 839-26-95-129, REGON 771298436

**BILANS**

jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

*Kotarszewska, ul. do Zamku nr 13/1 2018  
Adresat  
Wojta Gminy Darnica  
z dnia 7 czerwca 2018r.*

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31-12 20 18. r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	46 880,10	36 847,74	A. Fundusze	58 828,85	49 106,63
I. Wartości niematerialne i prawne	4 604,17	1 354,21	I. Fundusz jednostki	35 702,97	58 828,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	42 275,93	35 493,53	II. Wynik finansowy netto (+, -)	23 125,88	-9 722,22
1. Środki trwałe	42 275,93	35 493,53	1. Zysk netto (+)	23 125,88	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-9 722,22
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 525,62	8 370,78	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	31 750,31	27 122,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 592,76	23 811,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	8 592,76	23 811,33
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 082,35	1 943,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 151,00	5 229,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		16 218,73
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	359,41	420,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	20 541,51	36 070,22	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	8 129,00	10 392,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	8 129,00	10 392,50	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 797,92	1 614,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 662,68	1 546,54			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	135,24	67,88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 474,71	22 042,17			
1. Środki pieniężne w kasie	549,62	553,94			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 925,09	21 488,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 139,88	2 021,13			
Suma aktywów	67 421,61	72 917,96	Suma pasywów	67 421,61	72 917,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Łata*  
(główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

MSF  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Katowickie urz  
do Zarządzenia nr 131/2018

Nazwa i adres jednostki <b>CENTRUM EDUKACJI I KULTURY W DAMNICY</b> ul. Witosa 13, 76-231 Damnica tel./fax 59 811 39 22 NIP 839-26-95-129, REGON 771298436		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień ..... 31-12-..... 20 18. r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	618 304,37	680 443,22
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 304,37	136 443,22
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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	504 000,00	544 000,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	785 168,58	695 417,42
I.	Amortyzacja	6 849,39	10 032,36
II.	Zużycie materiałów i energii	149 988,47	107 858,81
III.	Usługi obce	212 322,92	104 803,45
IV.	Podatki i opłaty	5 114,60	4 803,04
V.	Wynagrodzenia	341 628,70	387 141,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	59 345,14	65 818,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 919,36	14 959,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-166 864,21	-14 974,20
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	189 810,20	5 173,28
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	157 000,00	
III.	Inne przychody operacyjne	32 810,20	5 173,28
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	2,09
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		2,09
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	22 945,99	-9 803,01

<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	187,51	97,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	187,51	97,41
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	7,62	16,62
I.	Odsetki	7,62	16,62
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	23 125,88	-9 722,22
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	23 125,88	-9 722,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Łata*  
 Katarzyna Łata  
 (główny księgowy)

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYR  
 A.T.C. 

.....  
 (kierownik jednostki)

Katolicki nr 3  
do Rozrachunku nr 181/2018  
Wojta. Gminy Darnica  
& dnia 7 czerwca 2018r.

GMINIA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W DARNICZY  
10-231 DARNICA ul. ...  
KODON 771569361 NIP 8300831670  
pieczęć jednostki

Bilans - F-02

Sporządzony w dniu 31 grudnia 2018 roku.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>173 400,76</b>	<b>172 884,00</b>	<b>A. Kapitał(fundusz) własny</b>	<b>176 736,20</b>	<b>178 188,18</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał(fundusz) podstawowy</b>	<b>176 529,80</b>	<b>176 219,44</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały(akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>173 400,76</b>	<b>172 884,00</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>173 400,76</b>	<b>172 884,00</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	172 884,00	172 884,00	VIII. Zysk (strata) netto	206,40	1 968,74
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	516,76	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>286,02</b>
d) Środki transportu	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) Inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>286,02</b>
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) Inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	286,02
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 335,44</b>	<b>5 590,20</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	286,02
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- do 12 miesięcy	0,00	286,02

1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	i) inne	0,00	0,00
1. należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) Inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 335,44</b>	<b>5 590,20</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 335,44	5 590,20			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 335,44	5 590,20			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 335,44	5 590,20			
- Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>176 736,20</b>	<b>178 474,20</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>176 736,20</b>	<b>178 474,20</b>

Sporządzono

Damnica

,dnia 19 marzec 2019

19-03-2019

miejsceowość

data

Makuch Małgorzata

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

Kozłowska Bożena

(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)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis Makuch Małgorzata]*

Kierownik

*[Podpis Kozłowska Bożena]*

Koźłowska Bożena  
do Zarządzenia nr 131/2019  
Wójta Gminy Damnica  
z dnia 4 marca 2019r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
IV DAMNICY  
ul. Wolności 13  
35-100 Damnica, NIP: 939-283-1576

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

za okres  
od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018 r.  
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>180 693,76</b>	<b>196 566,24</b>
I. Amortyzacja	84,12	
II. Zużycie materiałów i energii	19 035,68	23 400,38
III. Usługi obce	15 042,04	18 137,85
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	120 682,51	127 731,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 346,70	27 296,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	502,71	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-180 693,76</b>	<b>-196 566,24</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>180 850,00</b>	<b>198 483,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	179 700,00	186 400,00
III. Inne przychody operacyjne	1 150,00	12 083,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>156,24</b>	<b>1 916,76</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>50,16</b>	<b>51,98</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	50,16	51,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>206,40</b>	<b>1 968,74</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (+/-J)</b>	<b>206,40</b>	<b>1 968,74</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>206,40</b>	<b>1 968,74</b>

Damnica, dnia 27 marca 2019r.

Makuch Małgorzata

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR

Koźłowska Bożena

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)