

Zarządzenie Nr
Wójta Gminy Nowa Słupia
Z dnia
38/2018
23 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi za 2017 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1991 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 862) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi sprawozdanie finansowe za rok 2017 r.

§ 2

Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia składa się z:

1. bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r.,
2. rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2017 r.,
3. informacji dodatkowej

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT
Andrzej Gąsior

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Aktywa trwałe	1.304.045,81	1.341.603,76
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.304.045,81	1.341.603,76
-	1	Środki trwałe	1.304.045,81	1.341.603,76
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.222.589,95	1.267.808,29
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	30.569,92	20.783,33
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	50.885,94	53.012,14
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	30.538,98	25.159,13
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materialy	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	21.337,05	13.322,28
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	21.337,05	13.322,28
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.473,55	9.748,78
	- (1)	do 12 miesięcy	2.473,55	9.748,78
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18.863,50	3.573,50
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	9.201,93	11.836,85
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.201,93	11.836,85
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.201,93	11.836,85
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.201,93	11.836,85
		- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	na		1.334.584,79	1.366.762,89

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	93.361,52	73.310,40
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	73.310,40	111.119,85
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*	-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	20.051,12	-37.809,45
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.241.223,27	1.293.452,49
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(-1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		e) inne	0,00	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	4.860,88
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	4.860,88
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	4.860,88
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00	4.860,88
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.241.223,27	1.288.591,61
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.241.223,27	1.288.591,61
		-(-1) długoterminowe	1.241.223,27	1.288.591,61
		-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma		1.334.584,79	1.366.762,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Jolanta Wąsorek

DYREKTOR
CENTRUM DZIEDZICTWA
GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH
[Podpis]
Piotr Sepiolo

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	521.127,57	752.997,10
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	521.127,57	752.997,10
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.449.315,42	1.510.644,47
	I	Amortyzacja	69.606,95	90.024,81
	II	Zużycie materiałów i energii	119.510,27	100.323,84
	III	Usługi obce	683.911,17	767.932,34
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	2.562,30	1.575,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	445.320,74	342.902,12
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	103.318,42	88.457,39
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25.085,57	119.428,97
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-928.187,85	-757.647,37
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	948.393,88	733.491,13
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	871.780,03	659.481,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	76.613,85	74.010,13
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	155,25	13.662,33
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	155,25	13.662,33
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	20.050,78	-37.818,57
-	G	Przychody finansowe	0,34	9,12
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,34	9,12
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20.051,12	-37.809,45
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20.051,12	-37.809,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Justyna Wawroń

DYREKTOR
CENTRUM DZIEDZICTWA
GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH
Piotr Sepiolo

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi
za 2017 rok.

I. Ogólne informacje

1. Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi, Rudki, ul. St. Staszica 8, 26-006 Nowa Słupia.
2. Podstawowy zakres działalności:
Wg PKD 9231F działalność domów i ośrodków kultury.
3. Rejestr instytucji kultury:
Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie uchwały nr I/3/01 Rady Gminy z 26.01.2001r. i wpisaną do instytucji kultury Gminy Nowa Słupia pod numerem 1/2001.
Posiada osobowość prawną.
NIP: 657-240-73-49
Regon: 290016631
4. Prezentacja sprawozdań finansowych:
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017r. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
5. Porównywalność danych:
Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2017 oraz porównywalne dane finansowe za rok 2016.
6. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości.
2. Sprawozdanie finansowe za 2017 rok składa się z:
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat
 - informacji dodatkowej.
3. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Bilans:

Bilans został sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.
Po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą bilansową w wysokości 1 334 584,79zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

Aktywa trwałe w wartości netto 1 304 045,81zł.

(tj. różnica między wartością brutto 2 453 013,85zł środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, dzieł sztuki, materiałów pomocniczych do wystaw, pozostałych środków trwałych, oraz dotychczasowego umorzenia w wysokości 1 148 968,04zł.)

Aktywa trwałe wykazane w bilansie w wartości netto 1 304 045,81 wynikają z poniższego wyliczenia:

<u>Wyszczególnienie:</u>	<u>Wartość brutto</u>	<u>Umorzenie</u>	<u>Wartość netto</u>
1 Środki trwałe:	1.882.440,80	628.394,99	1.254.045,81
2 Pozostałe środki trwałe:	334.113,99	334.113,99	0,00
3 Zbiory biblioteczne:	148.832,61	148.832,61	0,00
4 Dzieła sztuki i eksponaty muzealne:	50.000,00	0,00	50.000,00
5 Materiały pomocnicze do wystaw:	25.900,00	25.900,00	0,00
6 Wartości niematerialne i prawne :	11.726,45	11.726,45	0,00
RAZEM:	2.453.013,85	1.148.968,04	1.304.045,81

W 2017 roku Centrum Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich w Nowej Słupi nie posiadało odpisów aktualizujących wartości środków trwałych

Aktywa obrotowe w wysokości 30.538,98 stanowią:

- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, podatków oraz innych należności w kwocie 21.337,05
- inwestycje krótkoterminowe (tj. środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie) w kwocie 9.201,93

Pasywa stanowią:

- kapitał własny w wysokości 93.361,52
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 1.241.223,27

2. Rachunek zysków i strat.

Rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 20.051,12.

Przychody:

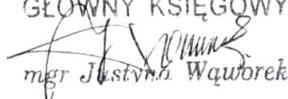
Stanowią przychody działalności zapisanej w statucie instytucji kultury. Za 2017r. Całkowite przychody wynoszą 1.469.521,79. w tym dotacje 871.780,03.

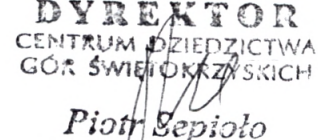
Koszty:

Do kosztów w rachunku zysków i strat zalicza się koszty działalności zapisanej w statucie, koszty utrzymania budynku GOK-u w Rudkach, budynku biblioteki w Nowej Słupi, Centrum Kulturowo-Archeologiczne w Nowej Słupi oraz Muzeum Starożytnego Hutnictwa w Nowej Słupi. Całkowite koszty w 2017r. wyniosły 1.449.470,67

3. Informacje dotyczące pracowników:

W 2017r. Przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła 13 pracowników.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Wąberek

DYREKTOR
CENTRUM DZIEDZICTWA
GÓR ŚWIEJOKRZYŃSKICH

Piotr Sepiolo