

Zarządzenie Nr .....  
Wójta Gminy Nowa Słupia  
Z dnia .....  
*33 / 2018*  
*23 maja 2018r.*

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji  
kultury – Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” 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 Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” 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**

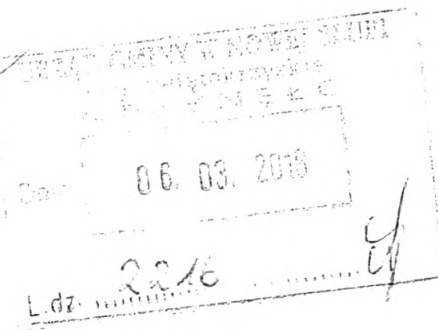
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
*Andrzej Gąsior*



PARK DZIEDZICTWA GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH  
 „Łysa Góra”  
 ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia  
 tel. 507-803-966  
 REGON: 367233978, NIP: 657-293-00-39

(pieczęćka jednostki)



*P. Stach  
603 916*

*Handwritten signature and date 06.03.2018*

**Bilans**

sporządzony na dzień 31.12.2017 r. roku

AKTYWA	Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASYWA	Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>		0,00	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	0,00	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0,00	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe		0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		
d) środki transportu			<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

06.03.2018  
 data ..... podpis

e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. 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, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	f) zobowiązania wekslowe		

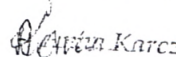
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne		
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
<b>Aktywa razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządzono Nowa Sępia, dnia 15.02.2018 r.

Lucyna Kalarus  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
 Anna Karcz - 2052  
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Lucyna Kalarus

p.o. KIEROWNIK  
 Zespołu Obsługi Szkół Gminy Nowa Sępia  
  
 Anna Karcz

PARK DZIEDZICTWA GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH

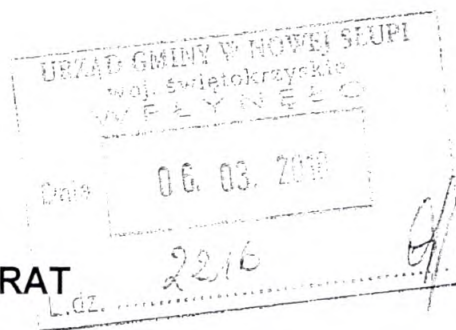
„Łysa Góra”

ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia

tel. 507-803-986

REGON: 367233978, NIP: 657-293-00-39

(pieczęćka jednostki)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.  
(wariant porównawczy)

	01.01.2017 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	0,00	18 526,66
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		
V. Dotacje podmiotowe		18 526,66
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>18 526,66</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		5 662,60
III. Usługi obce		2 004,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		9 011,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 848,22
- emerytalne		879,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

06.03.2018  
data

.....  
podpis

I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

Sporządzono: Nowa Słupia, dnia 15.02.2018 r.

Lucyna Kalarus

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Karcz - 2012

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Kalarus

PLC. KIEROWNIK

Zespołu Obsługi Szkół Centrum Nowa Słupia

Anna Karcz



**INFORMACJA DODATKOWA DO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY  
Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra”  
za 2017 r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .**

Samorządowa instytucja kultury - Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” został powołany na czas nieoznaczony Uchwałą Rady Gminy Nowa Słupia Nr XXXVI/35/17 z dnia 5 maja 2017 r.  
Siedziba Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” mieści się w Nowej Słupii, ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia.

Celem instytucji jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie ukazania i wyeksponowania historii Ziemi Świętokrzyskiej bazującej na potencjale lokalnego dziedzictwa materialnego i niematerialnego regionu.

Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” posługuje się następującymi numerami identyfikacyjnymi :

NIP – 6572930039

REGON – 367233978

Rokiem obrotowym samorządowej instytucji kultury jest rok kalendarzowy .  
Sprawozdaniem finansowym objęto okres od  
01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy złożeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru :  
- majątek trwały Parku Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra” jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości, instytucja stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł umarzone są jednorazowo.  
Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

2. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty – do jednego roku :

Lp.	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2017	Uwagi
1.	x	x	x	x	x
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

3. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty – do jednego roku :

Lp.	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2017	Uwagi
1.	x	x	x	x	x
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		<b>x</b>

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem instytucji kultury oraz poniesionych przez instytucję kultury kosztów:

LP	TREŚĆ	PRZYCHODY	WYDATKI / KOSZTY
1	<b>Dotacja podmiotowa</b>	<b>20.000,00</b>	x
	Gmina Nowa Słupia 60%	12.000,00	x
	ROT Kielce 40%	8.000,00	x
2	<b>Wynagrodzenia - 4010</b>	x	<b>9.011,42</b>
	Wynagrodzenie dyrektora	x	9.011,42
3	<b>Pochodne od wynagrodzeń – 4110 i 4120</b>	x	<b>1.848,22</b>
	Składki ZUS opłacane przez pracodawcę	x	1.627,44
	Składki na FP	x	220,78
4	<b>Zakup materiałów i wyposażenia - 4210</b>	x	<b>5.662,60</b>
	Zakup laptopa	x	2.895,00
	Zakup licencji – płace	x	825,00
	Zakup licencji - finanse	x	1.188,00
	Materiały biurowe (toner, segregatory, papier itp.)	x	754,60
5	<b>Pozostałe koszty – 4300</b>	x	<b>2.004,42</b>
	Wdrożenie programów	x	607,37
	Oprawa zdjęć w ramach promocji gminy Nowa Słupia	x	1.196,05
	Opłaty za prowadzenie rachunku bankowego	x	201,00
<b>RAZEM:</b>		<b>20.000,00</b>	<b>18.526,66</b>

6	Zwrot niewykorzystanej dotacji dotującym	1.473,34	x
	Gmina Nowa Słupia	884,00	x
	ROT Kielce	589,34	x
<b>OGÓLEM:</b>		<b>18.526,66</b>	<b>18.526,66</b>

Kwota **18.526,66** zł została pokryta: z dotacji z gminy Nowa Słupia = **11.116,00**  
z dotacji ROT Kielce = **7.410,66**


## Inwentaryzacja Aktywów

**A. Aktywa trwale – rzeczowe aktywa trwale** – Samorządowa instytucja kultury - Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra”. na dzień 31-12-2017 r. nie posiada środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł.

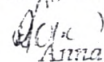
**B. Aktywa obrotowe** - Samorządowa instytucja kultury Park Dziedzictwa Gór Świętokrzyskich „Łysa Góra”. na dzień 31-12-2017 r. nie posiada środków pieniężnych na rachunku bankowym.

Na mocy art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 r. ( Dz. U. z 2017 r. poz. 2343) Samorządowa instytucja kultury jest zwolniona przedmiotowo z podatku dochodowego od prowadzonej działalności statutowej.

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Lucyna Kalarus

Zatwierdził :

p.o. KIEROWNIK  
Zespołu Obsługi Szkół Gminy Nowa Słupia  
  
Anna Karcz