

**ZARZĄDZENIE NR 144/20**  
**BURMISTRZA BOJANOWA**

z dnia 22 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu,  
Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2019**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 194 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2019 wskazując sumę aktywów i pasywów bilansu na koniec roku obrotowego w wysokości 1.951.633,36 zł, stanowiące Załącznik Nr 1 do zarządzenia.

2. W roku 2019 Gminne Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie uzyskało zysk w wysokości 4.558,86 zł.

3. Wynik finansowy Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie za rok 2019 stanowiący zysk w wysokości 4.558,86 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia Nr 144/20  
Burmistrza Bojanowa  
z dnia 22 maja 2020 r.

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2019 .....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	1 816 024,81	1 941 566,20	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	99 575,49	104 134,35
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	99 901,61	99 575,49
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	1 816 024,81	1 941 566,20	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	1 816 024,81	1 941 566,20				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	98 762,49	98 762,49				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 673 410,85	1 811 496,70	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 197,58	3 976,83	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-326,12	4 558,86
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	34 653,89	27 330,18	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 717 543,67	1 847 499,01
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	281,35	113 037,30
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	246,00	112 890,21
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		108 342,00



B	Aktywa obrotowe	1 094,35	10 067,16	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	246,00	668,60
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	246,00	668,60
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,01	50,14	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,01
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		3 879,60
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	35,35	147,09
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 717 262,32	1 734 461,71
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,01	50,14	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 717 262,32	1 734 461,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	50,13		– długoterminowe	1 717 262,32	1 734 461,71
	– do 12 miesięcy	0,00	50,13		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,01	0,01				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 094,34	7 336,33				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 094,34	7 336,33				
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	1 094,34	7 336,33				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 094,34	7 336,33				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 680,69				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 817 119,16</b>	<b>1 951 633,36</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 817 119,16</b>	<b>1 951 633,36</b>

INSPEKTOR  
*Mirosława Kosik*  
Mirosława Kosik

23.03.2020

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

p.o. DYREKTORA  
Gminnego Centrum Kultury,  
Sportu, Turystyki i Rekreacji  
*Bożena*

23.03.2020

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

## **UZASADNIENIE**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zmianami) organ wykonawczy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie.