

UCHWAŁA NR 357/XXXIII/VII/2018

RADY GMINA LINIA

*z dnia 5 czerwca 2018 roku*

*w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji  
kultury pod nazwą Gminny Dom Kultury w Lini za 2017 rok*

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zmianami) oraz art. 9 pkt 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zmianami) RADA GMINY LINIA uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Domu Kultury w Lini za 2017 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Linia.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Linia

*Przewodniczący*  
Przewodniczący  
Przewodniczący

Patrycja Miśkowiec  
RADA PRAWNY  
Cd 208

*Patrycja Miśkowiec*

GMINNY DOM KULTURY  
w Lini  
84-223 LINIA ul. Turystyczna 3  
NIP 588-207-48-12 Regon 192994508

Lp.2/2018

Linia, dnia 2018-02-26

URZĄD GMINY LINIA  
SEKRETARIAT

WPEŁY: 26 -02- 2018 NĘŁO

L.dz. 915/2018 zal. *[signature]*

PANI  
BOGUSŁAWA ENGELBRECHT  
WÓJT GMINY LINIA

Gminny Dom Kultury w Lini zgodnie z art. 265 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tj. Dz. U. z 2017 r. poz.2077 ze zmianami) w załączeniu przekazuje:

- Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2017 r (wariant porównawczy)
- Bilans jednostki na dzień 31.12.2017 r,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia,
- Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki za 2017 rok.

DYREKTOR  
Gminnego Domu Kultury w Lini

*[signature]*  
Jan Trzofimowicz

	za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>415 404,00</b>	<b>429 840,00</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 904,00	47 840,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą	373 000,00	368 000,00
VI Pozostałe dotacje na działalność podstawową	12 500,00	14 000,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>461 052,02</b>	<b>483 979,47</b>
I Amortyzacja	1 605,02	
II Zużycie materiałów i energii	90 528,02	100 494,58
III Usługi obce	59 051,55	52 655,95
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia	228 649,54	237 932,03
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 165,77	31 512,56
VII Pozostałe koszty rodzajowe	49 052,12	61 384,35
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-45 648,02</b>	<b>-54 139,47</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 750,00</b>	<b>52 450,00</b>
II Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
III Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
IV Inne przychody operacyjne	46 750,00	52 450,00
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 101,98</b>	<b>-1 689,47</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>17,92</b>	<b>16,30</b>
II Odsetki	17,92	16,30
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne		
<b>H Koszty finansowe</b>		
I Odsetki		
IV Inne		
<b>I Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>1 119,90</b>	<b>-1 673,17</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk / strata brutto</b>	<b>1 119,90</b>	<b>-1 673,17</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N Zysk (strata) netto</b>	<b>1 119,90</b>	<b>-1 673,17</b>

sporządziła: Jolanta Warkusch

Linia, dnia 20.02.2018 r. zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkusch

DYREKTOR  
Gminnego Doma Kultury w Lini

Jan Trofimowicz

**GMINNY DOM KULTURY**

w Lini

84-223 LINIA ul. Turystyczna 3

NIP 588-207-45-12 Regon 192991508

nazwa i adres jednostki

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
<b>A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>				<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>5 708,84</b>	<b>4 035,67</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>4 588,94</b>	<b>4 588,94</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>IV Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				<b>V Kapitał z aktualizacji wyceny</b>			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>VI Kapitał (fundusz) rezerwowy</b>			<b>1119,90</b>
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>				<b>VII Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)				<b>VIII Zysk (strata) netto</b>		<b>1 119,90</b>	<b>-1 673,17</b>
a) grunty				<b>B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>		<b>496,00</b>	
b) budynki i budowle				<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		<b>0</b>	<b>0</b>
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe		<b>0</b>	<b>0</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie							
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				2. Wobec pozostałych jednostek		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>		<b>6 204,84</b>	<b>4 095,67</b>	c) inne zobowiązania finansowe			
<b>I Zapasy</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	d) inne		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały				<b>III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>		<b>496,00</b>	<b>60,00</b>
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Produkty gotowe				2. Wobec pozostałych jednostek		<b>496,00</b>	<b>60,00</b>
4. Towary				a) kredyty i pożyczki			
5. Zaliczki na poczet dostaw				c) inne zobowiązania finansowe			
<b>II Należności krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 18c)</b>		<b>120,00</b>	<b>624,48</b>	d) zobowiązania z tytułu dostaw:		<b>496,00</b>	
1. Należności od jednostek powiązanych				* do 12 miesięcy		<b>496,00</b>	
2. Należności od pozostałych jednostek		<b>120,00</b>	<b>624,48</b>	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		<b>120,00</b>	<b>624,48</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) zobowiązania wekslowe			<b>60,00</b>
c) inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń			
<b>III Inwestycje krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>		<b>6 084,84</b>	<b>3 471,18</b>	i) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		<b>6 084,84</b>	<b>3 471,18</b>	3. Fundusze specjalne			
b) w pozostałych jednostkach		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>			
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		<b>6 084,84</b>	<b>3 471,18</b>	* długoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		<b>6 084,84</b>	<b>3 471,18</b>	* krótkoterminowe			
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Suma aktywów</b>		<b>6 204,84</b>	<b>4 095,67</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>6 204,84</b>	<b>4 095,67</b>

sporządziła: Jolanta Warkusch

Linia, dn. 20.02.2018 r

zatwierdził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Jolanta Warkusch

**DYREKTOR**

Gminnego Doma Kultury w Lini

Jan Profmowicz

## INFORMACJA DODATKOWA

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### GMINNEGO DOMU KULTURY W LINI ZA ROK 2017

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i siedziba jednostki: Gminny Dom Kultury w Lini  
Ul. Turystyczna 3 84-223 Linia

Podstawowy przedmiot działalności: działalność obiektów kulturalnych.

Organ prowadzący rejestr: Urząd Gminy w Linia ul. Turystyczna 15 84-223 Linia

Nazwa rejestru: rejestr instytucji kultury

Obszar działania: Gmina Linia

1. Gminny Dom Kultury w Lini prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia 01.01.2017 r. i kończący się dnia 31.12.2017 r.

2. W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.(tj. Dz. U. z 2017 r. poz.2342 i 2201 ze zmianami).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Gminny Dom Kultury w Lini wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.  
Jednostka Zarządzeniem Dyrektora Gminnego Domu Kultury w Lini  
w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przyjęła następujące metody wyceny  
aktywów i pasywów na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- b. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- c. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
- d. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania lub powołana przez kierownika jednostki Komisja.
- e. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
- f. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- g. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty
- h. Koszty prenumeraty, rozmów telefonicznych i innych cyklicznie powtarzających się operacji dotyczących w części roku przyszłego są odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania /z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów/.

W zakresie środków trwałych:

1. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – powyżej 3500 zł/podstawowe środki trwałe/ – ewidencja papierowa /księga inwentarzowa/ ilościowo-wartościowa. Środki trwałe są amortyzowane i umarzone jednorazowo na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

Amortyzację i umorzenie nalicza się zapisem Wn 401 Ma 071; naliczone amortyzacja i umorzenie nie powodują zmian w funduszu jednostki.

Środki te są oznakowane nr inwentarzowym. Ich przyjęcie i rozchód są dokumentowane dowodami OT, PT lub LT.

2. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w przedziale 250–3500 zł /pozostałe środki trwałe/

a) Ewidencja ilościowo-wartościowa /księga inwentarzowa/. Naliczenia umorzenia tych składników majątku trwałego ujmowanych na koncie 013 dokonuje się w miesiącu oddania do używania w 100% ich wartości początkowej /. Są one numerowane i znakowane identycznie jak środki trwałe powyżej 3500 zł.

b) Niezależnie od wartości jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się;

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne w instytucji kultury
- odzież i umundurowanie
- meble i dywany
- gabloty.



3. Dla środków trwałych do 250 zł.

Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 250 zł są zarachowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową. Są one oznakowane w sposób uproszczony np. skrócona nazwa jednostki i rok nabycia. Nie muszą być wystawiane dowody OT, PT czy LT.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Rozliczenie majątku trwałego za 2017 rok.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe(umorzony w 100%)	276.051,35	6.887,00	-	282.938,35
2.	Wartości niematerialne i prawne (umorzony w 100%)	14.069,04	-	-	14.069,04
3.	Środki trwałe (amortyzowane przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych)	14.724,14	-	-	14.724,14 amortyzacja 14.724,14

- Przychody własne zostały przeznaczone na realizację celów statutowych jednostki.
- Strata za 2017 rok w kwocie 1.673,17 zł zostanie pokryta z funduszu rezerwowego (do wysokości funduszu rezerwowego), a w części przewyższającej fundusz rezerwowy z funduszu instytucji kultury.
- Na dzień 31.12.2017 r. Gminny Dom Kultury posiadał środki finansowe na rachunku bankowym w kwocie 3.471,18 zł oraz należności w kwocie 624,49 zł z tytułu:
  - sprzedaży usług działalności statutowej w wysokości 350 zł,
  - dostaw towarów i usług w wysokości 274,49 zł.
- Na dzień 31.12.2017 r. Gminny Dom Kultury posiadał zobowiązanie niewymagalne z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 60 zł.
- Zakupy dokonywane były na bieżąco, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

7. Informacje o sprawach osobowych:

Zatrudnienie w 2017 roku przedstawiało się następująco:

- Dyrektor instytucji kultury- pełen etat
- Specjalista ds. kultury- pełen etat
- Główna księgowa- 1/4 etatu

Ze względu na niską liczbę zatrudnionych instytucja kultury nie tworzy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, wypłaca natomiast świadczenie urlopowe w ustawowej wysokości.

Linia, dnia 20.02.2018 r.

Sporządziła: Jolanta Warkusch

Zatwierdził: .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkusch

DYREKTOR  
Gminnego Domu Kultury w Lini  
Jan Rafimowicz



**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO DOMU KULTURY W LINI  
NA DZIEŃ 31.12.2017 R.**

KONTO	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
<b>703</b>	<b>PZRYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁAŁ.STATUTOW.</b>	<b>44.800,00</b>	<b>44.790,00</b>
	703/1-4 przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	44.800,00	44.790,00
<b>704</b>	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY POZ.USŁUG</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.050,00</b>
	704-1 przychody pozostałe	5.000,00	3.050,00
<b>740</b>	<b>DOTACJE</b>	<b>382.000,00</b>	<b>382.000,00</b>
	740-1 dotacja podmiotowa od organizatora	368.000,00	368.000,00
	740-3 pozostałe dotacje celowe na działalność bieżącą	14.000,00	14.000,00
<b>750</b>	<b>PRZYCHODY Z OPERACJI FINANSOWYCH</b>	<b>200,00</b>	<b>16,30</b>
	752-1 kapitalizacja odsetek od środków na rachunku bankowym	200,00	16,30
<b>760</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>53.000,00</b>	<b>52.450,00</b>
	760/1-4 przychody własne-darowizny	53.000,00	52.450,00
	<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>485.000,00</b>	<b>482.306,30</b>
<b>411</b>	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	<b>100.500,00</b>	<b>100.494,58</b>
	411-1 materiały na utrzymanie działalności	97.500,00	97.494,58
	411-3 koszty zużycia nieodpł.otryzm. aktywów trwałych	3.000,00	3.000,00
<b>426</b>	<b>USŁUGI TRANSPORTOWE</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.469,66</b>
	426-1 usł.transportowe	2.500,00	2.469,66
<b>429</b>	<b>INNE USŁUGI OBCE</b>	<b>49.800,00</b>	<b>49.193,16</b>
	429-1 usługi telekomunikacyjne	1.100,00	1.093,27
	429-2 pozostałe usługi obce	48.700,00	48.099,89
<b>431</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>238.100,00</b>	<b>237.932,03</b>
	431-1 wynagrodzenia osobowe	126.800,00	126.711,43
	431-2 wynagrodzenia bezosobowe	111.300,00	111.220,60
<b>432</b>	<b>ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.667,74</b>
	432-1 świadczenia urlopowe	2.700,00	2.667,74
<b>445</b>	<b>UBEZP. SPOŁ. I INNE NARZUTY NA WYNAGRODZ.</b>	<b>28.900,00</b>	<b>28.844,82</b>
	445-1 składki na ubezpiec. społ. opłacone przez pracodawcę	25.800,00	25.765,19
	445-2 składki na f. pracy	3.100,00	3.079,63

<b>462</b>	<b>USŁUGI BANKOWE</b>	<b>1.000,00</b>	<b>993,13</b>
	462-1 bankowe opłaty manipul.	1.000,00	993,13
<b>463</b>	<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.975,08</b>
	463-1 krajowe podróże służbowe	7.000,00	6.975,08
<b>464</b>	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>19.200,00</b>	<b>19.179,83</b>
	464-1 koszty reprezentacji i reklamy	19.200,00	19.179,83
<b>469</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY PROSTE</b>	<b>35.300,00</b>	<b>35.229,44</b>
	469-1 wypłaty nagród pieniężnych	31.900,00	31.900,00
	469-2 ubezpieczenia i składki	3.400,00	3.329,44
	<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>485.000,00</b>	<b>483.979,47</b>

**Linia, dnia 19.02.2018 r.**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jolanta Warkusch*  
**Jolanta Warkusch**

**DYREKTOR**  
Gminnego Domu Kultury w Lini

*Jan Trójmowicz*  
**Jan Trójmowicz**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEGO DOMU KULTURY W LINI NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU**

**I. Przychody ogółem na plan 485.000 zł wykonano na kwotę 482.306,30 zł**

**1. Dotacje budżetowe/konto 740/:**

- dotacja podmiotowa od organizatora na plan 368.000 zł wykonano 368.000 zł,
- dotacje celowe na działalność bieżącą na plan 14.000 zł wykonano 14.000 zł.

**2. Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej /konto 703/na plan 44.800 zł wykonano 44.790 zł w tym:**

- organizacja nauki gry na instrumentach muzycznych-3.545 zł
- wpisowe -na zawody sportowe-1.700 zł,
- organizacja obozów sportowych-12.235 zł,
- obsługa zawodów sportowych (współorganizowanych z innymi jednostkami)-3.910 zł
- występy estradowe zespołu „Kaszebsko-Rodzeczna”-5.700 zł
- występ orkiestry dętej-1.600 zł
- akredytacja-II Ogólnopolski Festiwal Pieśni Religijnej- Pater-Noster-4.200 zł,
- sponsoring- II Ogólnopolski Festiwal Pieśni Religijnej- Pater-Noster-10.000 zł,
- współorganizacja wystawy haftu kaszubskiego w Ansbach-1.900 zł

**3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług /konto 704/na plan 5.000 zł wykonano 3.050 zł:**

- wynajem sal i zaplecza kuchennego GDK.

**4. Przychody z operacji finansowych /konto 750/ na plan 200 zł wykonano 16,30 zł**  
- kapitalizacja odsetek od środków na rachunku bankowym.

**5. Pozostałe przychody operacyjne/konto 760/ na plan 53.000 zł wykonano 52.450 zł**  
- wpłaty (darowizny) instytucji i osób fizycznych , darowizna aktywów trwałych(pozostałe środki trwałe).

**II. Koszty ogółem na plan 485.000 zł wykonano na kwotę 483.979,47 zł**

**411-1** zużycie materiałów na cele biurowe, środki czystości, wyposażenia, zakup nagród na imprezy sportowe i kulturalne organizowane i współorganizowane przez GDK, zakup akcesoriów muzycznych oraz pozostałych artykułów niezbędnych do organizacji imprez na plan 97.500 zł wykonano 97.494,58 zł z czego:

-Zespół „Kaszebskô-Rodzeczna”-1.940,63 zł na zakup tkanin, czapek, strojów kaszubskich, kamizelek,

- Orkiestra Dęta – 1.813,60 zł na zakup akcesoriów muzycznych, werbli, książek na potrzeby orkiestry,

- Sekcja harcerzy-3.775 zł na zakup mundurów i akcesoriów harcerskich.

**411-3** koszty zużycia nieodpłatnie otrzymanych aktywów trwałych-kserokopiarka C220 Konica Minolta- na plan 3.000 zł wykonano 3.000 zł.

**426-1** usługi transportowe na plan 2.500 zł wykonano 2.469,66 zł w tym:

-Sekcja harcerzy- 1.412,66 zł-przewóz harcerzy na Ogólnopolski Rajd ZHP Arsenal.

**429-1** usługi telekomunikacyjne na plan 1.100 zł wykonano 1.093,27 zł.

**429-2** pozostałe usługi obce –wykonanie fotografii, wynajem namiotów i zestawów biesiadnych, usł. cateringowe, wykonanie prac remontowych(elektrycznych) w GDK, występy edukacyjne, zabawy i animacje z dziećmi, oprawy artystyczne, techniczne i muzyczne imprez, organizacja oświetlenia i nagłośnienia imprez ,usługi hostingowe, wynajem urządzeń rozrywkowych, opłaty za udział w turniejach sportowych, wykonanie kalendarzy spiralnych ,organizacja benefisu ,bilety wstępu oraz pozostałe usługi na plan 48.700 zł wykonano 48.099,89 zł z czego:

- Zespół Kaszëbskô- Rodzëzna- 1.127,50 zł- naprawa obuwia scenicznego, kurs tańca, bilety wstępu.

- Orkiestra Dęta-2.495 zł – naprawa instrumentów muzycznych, k. przesyłki, usługa hotelarska- warsztaty artystyczne.

- Chór Pięciolinia-638 zł-bilety wstępu

- Sekcja harcerzy-649 zł-bilety -rozgrywki ZHP.

**431-1** wynagrodzenia osobowe na plan 126.800 zł wykonano 126.711,43 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla dyr. GDK , księgowej, specjalisty ds. kultury.

**431-2** wynagrodzenia bezosobowe – wypłaty umów zleceń i o dzieło z tytułu prowadzenia sekcji GDK, sprzątnięcia pomieszczeń GDK oraz pozostałych związanych z organizacją imprez kulturalnych i sportowych na plan 111.300 zł wykonano 111.220,60 zł z czego:

-Zespół „Kaszëbskô- Rodzëzna” – 40.195 zł –wynagrodzenie opiekuna zespołu, choreografa , obsługa muzyczna.

- Orkiestra Dęta – 20.400 zł-prowadzenie orkiestry oraz zajęć gry na instrumentach muzycznych.

- Chór Pięciolinia – 5.040 zł -dyrygentura chóru.

- Teatr Prostolinijny-650 zł-prowadzenie zajęć teatralnych.

**432-1** świadczenia urlopowe na plan 2.700 zł wykorzystano 2.667,74 zł.  
Ze względu na małą liczbę zatrudnionych osób instytucja kultury nie tworzy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, wypłaca natomiast świadczenia urlopowe w ustawowej wysokości.

**445-1** składki na ubezpieczenia społeczne na plan 25.800 zł wykonano 25.765,19 zł w tym:

- Zespół „Kaszëbskô- Rodzëzna”-1.216,37 zł,

**445-2** składki na fundusz pracy na plan 3.100 zł wykonano 3.079,63 zł.

**462-1** bankowe opłaty manipulacyjne na plan 1.000 zł wykonano 993,13 zł.

**463-1** krajowe podróże służbowe na plan 7.000 zł wykonano 6.975,08 zł.

**464-1** koszty reprezentacji i reklamy na plan 19.200 zł wykonano 19.179,83 zł na promocję radiową, banery, plakaty i materiały promocyjne, biuletyn informacyjny, przypinki z logo, nadruki logo, foto-książki, nagranie płyt DVD.

**469-1** wypłaty nagród pieniężnych dla chórów –III Ogólnopolski Festiwal Pieśni Religijnej Pater - Noster oraz osób fizycznych w konkursie „Haft Kaszubski -Linia-2017” na plan 31.900 zł wykonano 31.900 zł.

**469-2** ubezpieczenia i składki na plan 3.400 zł wydatkowano 3.329,44 zł - ubezpieczenie imprez masowych, składka członkowska i NNW, ubezpieczenie eksponatów wystawowych w tym:

-Orkiestra Dęta-115,19 zł-polisa NNW – warsztaty muzyczne.

**Na sekcje działające przy Gminnym Domu Kultury poniesione zostały następujące koszty :**

- 1.Zespół „Kaszëbskô-Rodzëzna”-44.479,50 zł,
- 2.Orkiestra Dęta-24.823,79 zł,
- 3.Chór”Pięciolinia”-5.678 zł,
- 4.sekcja harcerzy- 5.836,66 zł,
- 5.Teatr Prostolinijny-650 zł.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Jolanta Warkusch*  
Jolanta Warkusch

**DYREKTOR**

Gminnego Domu Kultury w Lini

*Jan Trafimowicz*  
Jan Trafimowicz