

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Żywieckiego Parku Etnograficznego za rok 2017**

Na podstawie art.29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r., poz. 862 z późn. zm.), art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 1875 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 395 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Żywieckiego Parku Etnograficznego za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017r.,
- 3) informacji dodatkowej za 2017 rok.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Jarosław Krzak

ZYWIECKI PARK ETNOGRAFICZNY			BILANS				Adresat	
ul. Łączna 2a, 34-323 Ślemień			sporządzony na dzień 31.12.2017				Gmina Ślemień	
Numer identyfikacyjny REGON 243260804							Stan na koniec 31.12.2016 roku	
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 31.12.2017 roku	PASywa		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 31.12.2017 roku	
A. AKTYWA TRWAŁE		69 512,15	72 901,61	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY		83 214,06	93 232,04	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		61 189,50	83 214,06	
1. koszty zakończonych prac rozwojowych				II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe		12 735,42	10 624,88	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe		12 735,42	10 624,88	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto		22 024,56	10 017,98	
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) Urządzenia techniczne i maszyny		7 778,26	7 320,72	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		61,70	3,00	
d) Środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
e) Inne środki trwałe		4 957,16	3 304,16	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa				
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek				długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe		56 776,73	62 276,73	krótkoterminowe				
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych				
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				
udziały i akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe				
udzielone pożyczki				d) inne				
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		61,70	3,00	
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
udziały i akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy				
udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy				
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne				
4. Inne inwestycje długoterminowe		56 776,73	62 276,73	2. Wobec pozostałych jednostek		61,70	3,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe				
B. AKTYWA OBROTOWE		17 022,74	21 833,43	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		61,70	3,00	
I. Zapasy		4 614,10	6 060,51	do 12 miesięcy		61,70	3,00	
1. Materiały		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy				
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy				
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe				
4. Towary		4 614,10	6 060,51	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00	
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń				
II. Należności krótkoterminowe		3 259,13	1 500,00	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	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy				
powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
b) inne				długoterminowe		0,00	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek		3 259,13	1 500,00	krótkoterminowe		0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 259,13	1 500,00					
do 12 miesięcy		3 259,13	1 500,00					
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00					

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 31.12.2017 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 31.12.2017 roku
	z tytułu podatków dotacji, cel.						
b)	ubezp. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 890,38	12 772,92				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 890,38	12 772,92				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 890,38	12 772,92				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		83 275,76	93 235,04	PASYWA RAZEM		83 275,76	93 235,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Magdalena Niemiec

(główny księgowy)

20.03.2018
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Żywieckiego Parku Etnograficznego

 Teresa Kurzyk

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Żywiecki Park Etnograficzny
34-323 Ślemień ul. Łączna 2a
Regon 243260804 NIP 553-25-12-826

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Żywiecki Park Etnograficzny Numer identyfikacyjny REGON 243260804	sporządzony na dzień31.12..... 20 17 r. GMINA ŚLEMIEŃ Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		209 089,63	226 532,60
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		59 702,63	73 532,60
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		149 387,00	153 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		187 534,42	216 353,82
I. Amortyzacja		1 653,00	2 110,54
II. Zużycie materiałów i energii		20 858,14	33 326,43
III. Usługi obce		6 224,11	9 833,95
IV. Podatki i opłaty		1 958,00	1 958,00
V. Wynagrodzenia		131 682,50	141 258,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 976,73	26 391,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 181,94	1 474,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		21 555,21	10 178,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		505,90	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	505,90	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	36,55	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	36,55	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22 024,56	10 178,78
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	160,80
I.	Odsetki		
II.	Inne		160,80
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 024,56	10 017,98
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	22 024,56	10 017,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Niemiec
 (główny księgowy)

2018.03.20
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Żywieckiego Parku Etnograficznego

Teresa Kurzyk
 (kierownik jednostki)