

ZARZĄDZENIE Nr 29/2019
Wójta Gminy Borowie
z dnia 07 maja 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok samorządowej instytucji kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za 2018 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu – załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- rachunku zysków i strat – załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2018- załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY

mgr inż. Wiesław Gaska

GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU 09-412 BOROWIE ul. Garwolińska 19 NIP: 8261111323		BILANS jednostki budżetowej		GMINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON: 000955213 (tel. (25) 685 90 12, 613 550 281)		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	168 367.05	144 322.02	A. Fundusz	42 216.27	24 683.81
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	39 740.22	20 044.08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	168 367.05	144 322.02	II. Wynik finansowy netto	0.00	0.00
I. Środki trwałe	168 367.05	144 322.02	1. Zysk netto (+)	2 476.05	4 639.73
1.1. Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	0.00	
1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkownaie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 857.42	120 631.49	III. Odpisy z wyniku finansowego nadwyżka środków obrotowych (-)	0.00	0.00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	38 509.63	23 690.53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.4. Środki transportu	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1. inne środki trwałe	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	C. Państwowe Fundusze celowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00		0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00		0.00	0.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 719.56	1 353.89
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 719.56	1 353.89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	101.30	24.37
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	624.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	2 702.10	2 976.16	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	3 670.76	0.00
I. Zapasy	664.86	664.86	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
1. Materiały	664.86	664.86	5. Pozostałe zobowiązania	1 323.50	1 329.52
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00		0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	0.00	0.00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0.00	0.00
2. Należności od budżetów	0.00	0.00	8.2. Inne fundusze	0.00	0.00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Pozostałe należności	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	123 133.32	121 260.48
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 037.24	2 311.30			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 037.24	2 311.30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			

4 Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5 Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6 Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	171 069.15	147 298.18	SUMA PASYWÓW	171 069.15	147 298.18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Danuta Bełak Baran

28.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Barbara Zawadka
(kierownik jednostki)
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU		GMINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2018r.	
000955213		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności	268 218.65	277 264.76
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 228.35	23 672.49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodania, zmniejszenie -wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	244 990.30	253 592.27
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	290 963.41	300 426.67
I.	Amortyzacja	25 063.58	25 063.58
II.	Zużycie materiałów i energii	46 259.50	80 398.60
III.	Usługi obce	44 104.64	27 255.30
IV.	Podatki i opłaty	2 797.47	2 798.62
V.	Wynagrodzenia	133 143.87	125 258.70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 312.72	22 684.90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 281.63	16 966.97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-22 744.76	-23 161.91
D.	Pozostałe przychody operacyjne	25 063.58	27 759.57
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	25 063.58	27 759.57
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	2 318.82	4 597.66
G.	Przychody finansowe	157.23	42.07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	157.23	42.07
III.	Inne	0.00	0.00
H.	Koszty finansowe	0.00	0.00
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	0.00	0.00
I.	Zysk (strata) brutto(F+G-H)	2 476.05	4 639.73
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)	2 476.05	4 639.73

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

I. Ogólne informacje

1. Nazwa i adres jednostki:

Gminny Ośrodek Kultury w Borowiu
ul. Garwolińska 19
08-412 Borowie

2. Rejestr instytucji kultury:

Gminny Ośrodek Kultury w Borowiu został utworzony w dniu 10 stycznia 1985r. na mocy uchwały Nr IV/16/85 Gminnej Rady Narodowej w Borowiu. Ośrodek swoją działalnością obejmuje teren gminy Borowie. Ośrodek jest Gminną Instytucją Kultury w skład, której wchodzi:

- Dom Kultury,
- Gminna Biblioteka Publiczna im. Waltera Nurzyńskiego,
- Gminna Izba Pamięci mająca swoją siedzibę w Lalinach,
- Gminna Orkiestra Dęta.

Posiada numer NIP: 826-111-13-23 i numer REGON: 000955213.

3. Organizacja Instytucji Kultury

Gminny Ośrodek Kultury działa na podstawie statutu nadanego przez Radę Gminy Borowie Uchwałą Nr XXVII/142/2009 z dnia 22 września 2009r.

4. Prezentacja sprawozdań finansowych:

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.

Przyjęty przez Gminny Ośrodek Kultury rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

5. Porównywanie danych:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017.

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 oraz Zarządzeniem Dyrektora Nr 2/2013 z dnia 2.01.2013r. regulującego zasady gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury. W/w zarządzenie uchylało Zarządzenie Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu Nr 8/2011 z dnia 16.09.2011r. w sprawie zasad gospodarki finansowej GOK. Zmiana zasad nie wpływa na sytuację

majątkową, finansową i wynik finansowy instytucji. Sprawozdanie finansowe za rok 2018 składa się z:

- a) Bilansu,
- b) Rachunku zysków i strat,
- c) Informacji dodatkowej.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, czyli wyrażona w wartości netto oraz zmniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 3.500 zł umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty przyjęcia do użytkowania.
3. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
4. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
5. Zapasy w wartości wynikającej z ewidencji.
6. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań finansowych, które wycenia się w wartości godzinowej.
7. Rozliczenia międzyokresowe przyjmują się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia.
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwotach wynikających z ksiąg rachunkowych.
9. Fundusze(kapitały) własne do bilansu przyjmuje się wartości nominalne.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans:

Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za rok 2018 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 147.298,18 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

- **aktywa trwałe**, stanowiące:
 - wartość netto rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 144.322,02 zł (wynikającą z wartości brutto w wysokości 461.784,07zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 317.462,05 zł),

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

L.p	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	B.O. na dz. 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na dz. 31.12.2018
1	Grunty	wart. pocz.				
		umorzeń.				
2	Budynki i budowle	wart. pocz.	404.387,07			404.387,07
		umorzeń.	274.529,65	9.225,93		283.755,58
3	Maszyny i urządzenia	wartość pocz.	57.397,00			57.397,00
		umorzenia	18.887,37	14.819,10		33.706,47
4	Razem	wartość pocz.	461.784,07			461.784,07
		umorzeń	293.417,02	24.045,03		317.462,05
5	Pozostałe trwałe śr.	wart. pocz.	328.273,03	40.749,47	10.971,14	358.051,36
		umorzeń.	328.273,03	40.749,47	10.971,14	358.051,36

- **aktywa obrotowe**, stanowiące:
 - zapasy tj. materiały w kwocie 664,86zł,
- **krótkoterminowe aktywa finansowe**, stanowiące:
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych – 2.311,30 zł.
- **pasywa**, stanowiące:
 - fundusz w wysokości 20.044,08 zł

L.p	Wyszczególnienie	B.O. na dz. 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na dz. 31.12.2018
1	Fundusz jednostki	39.740,22	2.476,05	22.172,19	20.044,08
2	Razem	39.740,22	2.476,05	22.172,19	20.044,08

- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1.353,89 zł, na które składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania.

2. Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 4.639,73zł.

- **przychody**, stanowią:

- a) przychody z działalności statutowej: wynajem sali, czynsz, ksero, organizacja imprez i innych usług związanych z działalnością statutową w wysokości 23.672,49 zł;
- b) dotacja podmiotowa w wysokości 256.260,00 zł,
- c) na zakup książek z BN w wysokości 7.000,00 zł.

Przychody te wyniosły 277.264,76 zł.

- **koszty**, stanowią:

- a) do kosztów w rachunku wyników zalicza się koszty realizacji zadań statutowych, to jest działalności kulturalnej, koszty utrzymania budynków oraz koszty ogólnoinstytucyjne. Suma poniesionych kosztów to kwota w wysokości 300.426,67 zł.

Nazwa	Koszty za rok 2017	Koszty za rok 2018
Amortyzacja	25.063,58	25.063,58
Zużycie materiałów i energii	46.259,50	80.398,60
Usługi obce	44.104,64	27.255,30
Podatki i opłaty	2.797,47	2.798,62
Wynagrodzenia	133.143,87	125.258,70
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25.312,72	22.684,90
Pozostałe koszty rodzajowe	14.281,63	16.966,97

- Na wynik finansowy GOK wpływają ponadto:
 - pozostałe przychody (tj. przychody finansowe wynikające z operacji finansowych) i koszty operacyjne.

Wynik finansowy jest to zysk w wysokości 4.639,73 zł, przychody były wyższe od kosztów.

Informacje dotyczące pracowników:

W 2018 roku w Gminnym Ośrodku Kultury zatrudnionych było średnio 5 pracowników (co w przeliczeniu na etaty stanowi 3,50 etatu).

Inne informacje:

W 2018 roku przeprowadzono inwentaryzację:

- w drodze spisu z natury:
 - środki pieniężne w kasie,
 - stany magazynowe,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - środki trwałe i przedmioty nietrwałe,
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym
- w drodze porównania stanów księgowych dla zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów.

GLÓWNA KSIĘGOWY
Damuta Bielak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

GMINNY OŚRODEK KULTURY
 08-412 BOROWIE, ul. Garwolińska 19
 tel. (25) 685 90 12, 512 550 301
 REGON: 000955213; NIP: 8261
 www.gokborowie.pl e-mail: gok@borowie.pl

Informacja o stanie mienia komunalnego
 na 31 grudnia 2018 roku

Lp.	Mienie wg grup rodzajowych	Wartość inwentarzowa			Stan na dzień 31.12.2018r.
		Stan na dzień 01.01.2018 r.	Zwiększenie - przyczyna zwiększenia	Zmniejszenie - przyczyna zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
IV.	BUDOWLE	16 753.90	0.00	0.00	16 753.90
1	Ogrodzenie GOK	16 753.90			16 753.90
VII.	OBIEKTY KULTURALNE	271 814.72	0.00	0.00	271 814.72
1.	Budynek GOK w Borowiu	271 814.72			271 814.72
Razem:		288 568.62	0.00	0.00	288 568.62
Stan mienia na dzień 01.01.2017r.					288 568.62
zwiększenia (+)					0.00
zmniejszenia (-)					0.00
Stan mienia na dzień 31 grudnia 2018 roku					288 568.62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bielak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Zestawienia do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 rok:

Tabela nr	1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
Tabela nr	2	Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
Tabela nr	3	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Tabela nr	4	Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych
Tabela nr	5	Grunty w wieczystym użytkowaniu
Tabela nr	6	Stan odpisów aktualizujących wartości należności
Tabela nr	7	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela nr	8	Informacje o stanie rezerw
Tabela nr	9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Tabela nr	10	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
Tabela nr	11	Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dariusz Bielski Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	404 387.07									404 387.07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 397.00									57 397.00
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe	461 784.07									461 784.07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	461 784.07		0.00		0.00		0.00		0.00	461 784.07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Damita Stelak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	274 529.65		9 225.93		9 225.93					283 755.58		
2.2.	Środki transportu												
2.3.	Inne środki trwałe	18 887.37		14 819.10		14 819.10					33 706.47		
2.	Razem środki trwałe	293 417.02		24 045.03		24 045.03					317 462.05		
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	293 417.02		24 045.03		24 045.03				0.00	317 462.05		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bietak Baran

mgr Barbara Zawadka
Barbara Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Biełek Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Danuta Stępek Baran

mgr Barbara Zawadka

 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Szlak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dariusz Szałek Baran

mgr Barbara Zawadka


 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borowiu

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.									
4.2.									
Razem		0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dariusz Biłak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borawiu

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0					0
2.		0					0
3.		0					0
Razem		0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Kwiecień Baran

mgr Barbara Zawadzka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.					0
2.					0
3.					0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Białak Baran

mgr Barbara Zawadka
Zawadka
 p.o. Dyrektora
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borawiu

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bielak Baran

mgr Barbara Zawadka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
	Razem	0	0	0

*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Białka Baran

mgr Barbara Zawadzka
p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury
w Borowiu