

ZARZĄDZENIE Nr 32/2020
Wójta Gminy Borowie
z dnia 23 kwietnia 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 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 2019 r. poz. 506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991. roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 184) **zarządzam co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu wraz z objaśnieniami sporządzonego na dzień 31. 12.2019 r,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31. 12.2019 r,
- 3) informacji dodatkowej do bilansu z załącznikami sporządzonej na dzień 31.12.2019 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
mgr inż. Wiesław Gąska

BILANS
 jednostki budżetowej
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat **GMINA BOROWIE**
 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	144 322.02	120 175.11	A. Fundusz	24 683.81	11 990.67
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	20 044.08	14 005.11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	144 322.02	120 175.11	II. Wynik finansowy netto	0.00	2 014.44
1. Środki trwałe	144 322.02	120 175.11	1. Zysk netto (+)	4 639.73	0.00
1.1. Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	0.00	2 014.44
1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkownia wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 631.49	110 387.01	III. Odpisy z wyniku finansowego nadwyżka środków obrotowych (-)	0.00	0.00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 690.53	9 788.10	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.4. Środki transportu	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.5. 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	1 353.89	2 267.13
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	1 353.89	2 267.13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24.37	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	516.00
B. Aktywa obrotowe	2 976.16	1 874.96	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0.00	617.43
I. Zapasy	664.86	664.86	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
1. Materiały	664.86	664.86	5. Pozostałe zobowiązania	1 329.52	1 133.70
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	121 260.48	107 792.27
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 311.30	1 210.10			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 311.30	1 210.10			
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	147 298.18	122 050.07	SUMA PASYWÓW	147 298.18	122 050.07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
Danuta Biślak Baran

23.03.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec
 (kierownik jednostki)

Załącznik 1 do bilansu na dzień 31.12.2019r.

Lp	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
1	011-01	Środki trwałe budynki i budowle	404 387.07	
2	011-02	Środki trwałe maszyny i urządzenia	57 397.00	
3	011-03	Inne środki trwałe Zbiory Izb Regionalnych	0.00	
4	011-04	Inne środki trwałe zbiory biblioteczne	0.00	
		Razem konto 011	461 784.07	0.00
5	013-01	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie, urządzenia	214 337.96	
6	013-02	Pozostałe środki trwałe - Zbiory Izb Regionalnych	3 630.00	
		Razem konto 013	217 967.96	0.00
7	014-	Zbiory biblioteczne	158 959.36	
		Razem konto 014	158 959.36	0.00
8	020-	Wartości niematerialne i prawne	1 979.00	
		Razem konto 020	1 979.00	0.00
9	071-01	Umorzenie środków trwałych budynki i budowle		294 000.06
10	071-02	Umorzenie środków trwałych maszyny i urządzenia		47 608.90
		Razem konto 071	0.00	341 608.96
11	072-01	Umorzenie poz.środ. Trwałych - wyposażenie, urządzenia		297 429.74
12	072-02	Umorzenie poz. środ. trwałych Zbiory Izb Regionalnych		0.00
13	072-03	Umorzenie poz. środ. trwałych - zbiory biblioteczne		79 497.58
14	072-04	Umorz.wart.niemat.i praw.		1 979.00
		Razem konto 072	0.00	378 906.32
15	080-			
		Razem konto 080	0.00	0.00
16	101	Kasa		
		Razem konto 101	0.00	0.00
17	130	Rachunek bieżący jednostki	1 210.10	
		Razem konto 130	1 210.10	0.00
18	141	Środki pieniężne w drodze	0.00	
		Razem konto 140	0.00	0.00
19	201	Rozrachunki z odbiorcami	0.00	
		Razem konto 201	0.00	0.00
20	202	Rozrachunki z dostawcami		0.00
		Razem konto 202	0.00	0.00
21	225-02	Rozliczenie podatków z tytułu płac		516.00
		Razem konto 225	0.00	516.00
22	229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społeczno-zdrowotnych		617.43
		Razem konto 229	0.00	617.43
23	249	Pozostałe rozrachunki		1 133.70
		Razem konto 249	0.00	1 133.70
24	300	Materiały	664.86	
		Razem konto 300	664.86	0.00
25	800	Fundusze jednostki		14 005.11
		Razem konto 800	0.00	14 005.11
26	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe		107 792.27
		Razem konto 840		107 792.27
27	860	Wynik finansowy	2 014.44	0.00
		Razem konto 860	2 014.44	0.00
28		OGÓLEM:	844 579.79	844 579.79




Załącznik 2 do bilansu na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
		k. 011	461 784.07	0.00
		k.013	217 967.96	0.00
		k.014	158 959.36	0.00
		k.020	1 979.00	0.00
		k.071	0.00	341 608.96
		k.072	0.00	378 906.32
		k.080	0.00	0.00
		k.132	0.00	0.00
		k.130	1 210.10	0.00
		k.135	0.00	0.00
		k.141	0.00	0.00
		k.202	0.00	0.00
		k.225	0.00	516.00
		k.229	0.00	617.43
		k.240	0.00	1 133.70
		k.300	664.86	0.00
		k.800	0.00	14 005.11
		k.840	0.00	107 792.27
		k.860	2 014.44	0.00
		OGÓLEM:	844 579.79	844 579.79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Beata Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU		GINA BOROWIE	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
Numer identyfikacyjny REGON 000955213		sporządzony na dzień 31.12.2019r.	
wystać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności	277 264.76	267 000.00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 672.49	24 400.00
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	253 592.27	242 600.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	300 426.67	295 815.14
I.	Amortyzacja	25 063.58	24 146.91
II.	Zużycie materiałów i energii	80 398.60	51 267.92
III.	Usługi obce	27 255.30	67 075.45
IV.	Podatki i opłaty	2 798.62	2 798.69
V.	Wynagrodzenia	125 258.70	115 248.22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22 684.90	21 669.16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 966.97	13 608.79
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)	-23 161.91	-28 815.14
D.	Pozostałe przychody operacyjne	27 759.57	26 746.51
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	27 759.57	26 746.51
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)	4 597.66	-2 068.63
G.	Przychody finansowe	42.07	54.19
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	42.07	54.19
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)	4 639.73	-2 014.44
J.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 639.73	-2 014.44

Informacja dodatkowa do bilansu Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU
1.2	Siedzibę jednostki ul. Garwolińska 19, 08-412 Borowie
1.3	Adres jednostki ul. Garwolińska 19, 08-412 Borowie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz upowszechniania i promowania kultury lokalnej.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz Zarządzeniem Nr 2/2013 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu z dnia 2.01.2013r. regulujące 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/s zasad gospodarki finansowej GOK. Zmiana zasad nie wpływa na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: Środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, czyli wyrażona w wartości netto oraz zmniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 3.500 zł umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty przyjęcia do użytkowania. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zapasy w wartości wynikającej z ewidencji. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań finansowych, które wycenia się w wartości godzinowej. Rozliczenia międzyokresowe przyjmują się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwotach wynikających z ksiąg rachunkowych. Fundusze(kapitały) własne do bilansu przyjmuje się wartości nominalne.
5	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za rok 2019 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 122.050,07 zł. Na poszczególne pozycje bilansu składają się: • aktywa trwałe, stanowiące:

	<p>wartość netto rzeczowych aktywów trwałych kwocie 120.175,11 zł (wynikającą z wartości brutto w wysokości 461.784,07zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 341.608,96 zł),</p> <ul style="list-style-type: none"> • aktywa obrotowe, stanowiące: zapasy tj. materiały w kwocie 664,86zł, krótkoterminowe aktywa finansowe tj: środki pieniężne na rachunkach bankowych – 1.210,10 zł. • pasywa, stanowiące: fundusz w wysokości 14.005,11 zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 2.267,13 zł, na które składają się zobowiązania wobec budżetów, zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń oraz pozostałe zobowiązania
1.2.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.3.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.4.	<p>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek zagrożonych)</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.5.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.6.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.7.	<p>Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasingfinansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.8.	<p>Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.9.	<p>Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.10.	<p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.11.	<p>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.12.	<p>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.13.	<p>Inne informacje</p>
2	
2.1.	<p>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</p> <p>Nie dotyczy</p>
2.2.	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <p>Nie dotyczy</p>
2.3.	<p>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>

	Nie dotyczy
2.4.	<i>Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>
	Nie dotyczy
2.5.	<i>Inne informacje</i>
	Nie dotyczy
3	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	Nie dotyczy


 (główny księgowy/skarbnik)

2020 marzec 23
rok miesiąc dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Katarzyna Iwaniec
 kierownik jednostki

Zestawienia do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2019 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

GMINNY KSIĘGOWY
Dariusz Baran

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Gromala

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

GŁÓWNIK SIĘGOWY
Danuta Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
Katarzyna Trąnka

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	283 755.58		10 244.48		10 244.48					294 000.06		
2.2.	Środki transportu												
2.3.	Inne środki trwałe	33 706.47		13 902.43		13 902.43					47 608.90		
2.	Razem środki trwałe	317 462.05		24 146.91		24 146.91					341 608.96		
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	317 462.05		24 146.91		24 146.91				0.00	341 608.96		

GŁÓWNY KASJER
Danuta Bogdan Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Wranisz

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Donata Szlak Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

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 wdziały				
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
Dariusz Kielak Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

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 Bielak Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
Katarzyna Mańkiewicz

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
Dama Brelak Baran

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Franier

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 Bielak Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Kobanec

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

GEŃMIAN KSIĘGOWY
Danuta Szlach Baran

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

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
Dariusz Marek Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

**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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bielek Baran

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bielek Baran

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Panianiec