

**URZĄD GMINY  
W POŁAJEWO**

2020 -03- 20

Ilość załączników: \_\_\_\_\_  
Skladowanie: A. Machowska  
Nr: 2211 Podpis: 87

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień...31.12.. 2019 r.</b>			Adresat	
<b>Gminny Ośrodek Kultury</b> <b>64-710 POŁAJEWO</b> ul. Obornicka 1 identyfikator 570164409 REGON: 570164409					<b>Wójt Gminy</b>  <b>Połajewo</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>380.786,60</b>	<b>359.644,27</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>382.609,36</b>	<b>365.771,86</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14.800,35</b>	<b>14.999,35</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>595.201,45</b>	<b>377.141,46</b>	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>365.986,25</b>	<b>344.644,92</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-212.592,09</b>	<b>-11.369,60</b>	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>365.986,25</b>	<b>344.644,92</b>	1.1. Zysk netto +	-	-	
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto -	<b>212.592,09</b>	<b>11.369,60</b>	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>365.986,25</b>	<b>344.644,92</b>	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	-	-	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	-	-	
1.4. Środki transportu	-	-	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	
1.5. Inne środki trwałe	-	-	<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>	-	-	
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	-	-	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-	
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	-	-	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	-	-	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	-	-	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1.822,76</b>	<b>6.127,59</b>	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	
<b>I. Zapasy</b>	-	-	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	
1.1. Materiały	-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-	

1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-		-	-
1.3. Produkty gotowe	-	-		-	-
1.4. Towary	-	-		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	-	-	<b>II. Fundusze specjalne</b>	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1.4. Pozostałe należności	-	-	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>1.822,76</b>	<b>6.127,59</b>	<b>F. Inne pasywa</b>	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	<b>1.822,76</b>	<b>6.127,59</b>			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>	-	-			
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-			
<b>C. Inne aktywa</b>	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>382.609,36</b>	<b>365.771,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>382.609,36</b>	<b>365.771,86</b>

**Główna Księgowa**

*Maria Dzierżkiewicz*

.....  
(główny księgowy)

...2020-03-18....

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Dyrektora  
Gminnego Ośrodka Kultury**

*Małgorzata Hejduż*

.....  
(kierownik jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2019r.do 31.12.2019r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	576.549,28	596.148,21
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	61.681,06	73.572,25
III	Usługi obce	157.516,30	194.214,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	282.071,48	260.645,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45.662,14	41.372,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29.618,30	26.343,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(576.549,28)	(596.148,21)
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	568.569,00	600.255,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	557.146,00	582.638,00
III	Inne przychody operacyjne	11.423,00	17.617,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	(7.980,28)	4.106,79
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	175,06	198,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	175,06	198,04
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	(7.805,22)	4.304,83
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	(7.805,22)	4.304,83
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	(7.805,22)	4.304,83

Sporządzono dnia 18-03-2020r.

**Główna Księgowa**

Maria Dzierzkiewicz

*Maria Dzierzkiewicz*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. Dyrektora  
Gminnego Ośrodka Kultury

Małgorzata Hejdysz

*Małgorzata Hejdysz*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Połajewie za rok 2019 – wzajemne rozliczenia między jednostkami**

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota netto	Nazwa jednostki	Nazwa wydatku	Pozycja w rachunku zysków i strat
1.	koszty 402	52.521,36	Gmina Połajewo	centralne ogrzewanie	B.III usługi obce
2.	koszty 408	1.620,00	Gmina Połajewo	pobór wody i nieczystości płynne	B.III usługi obce
3.	koszty 408	1.401,86	Gminny Zakład Oświaty Połajewo	Usł.transportowa-wyjazdy busem	B.III usługi obce

**Razem: 55.543,22**

Połajewo, 16.03.2020r.

Sporządził:

**Główna Księgowa**  
  
**Maria Dzierzkiewicz**

### Dodatkowa informacja i objaśnienia do bilansu na dzień 31.12.2019r.

- 1). Stan środków trwałych (konto 011) na początek roku wynosił ...**632.644,48**... zł.  
w ...**2019**...r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (termomodernizacja, zakupu) w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...**5.666,90**.... zł.Stan na koniec roku środków trwałych (konto 011) wynosił ...**626.977,58**..... zł.
- 2). Stan pozostałych środków trwałych (konto 013) na początek roku wynosił..**295.892,17** .. zł,  
w ...**2019**... r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**29.370,00**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*... zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosił..**325.262,17**... zł.
- 3). Stan umorzenia środków trwałych (konto 071) na początek roku wynosił..**266.658,23**.. zł.  
w ...**2019**...r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**15.674,43**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.... zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 071) wynosił..**282.332,66**.... zł.
- 4). Stan umorzenia pozostałych środków trwałych (konto 072) na początek roku wynosił  
...**295.892,17**.... zł, w ...**2019**..... r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**29.370,00**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.. zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 072) wynosił ...**325.262,17**... zł.
- 5). Stan na początek roku funduszu własnego wynosił (konto 800) strona WN..**595.201,45**.. zł.  
pod datą (31.12. 2019 r.) przyjęcia sprawozdania finansowego za ...2018... rok nastąpiło  
przebieganie straty lub zysku za ...2018..... r. w kwocie ...**258.059,99**.... zł.  
Na dzień 31.12. 2019r. stan funduszu wynosił strona WN lub MA (konta 800) w kwocie  
...**337.141,46**... zł.

6). Za rok ...**2019**... wystąpiła strata w kwocie ..- **11.369,60**.. zł.

7). W ...**2019**... r. nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności.

8). Wykazane zobowiązania w poz. bilansu:

PASYWA poz. C „ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA”:

**1. stan na początek roku wynosił ...nie wystąpiły..... zł,**

W tym;

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*...zł.  
z czego przypadło na :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie - *nie wystąpiły*.

- zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.

- zobowiązań pozostałych w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.

- zobowiązań z tytułu sumy obce ( depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)  
w kwocie ....*nie wystąpiły*..... zł.

**2. stan na koniec roku wynosił ...nie wystąpiły..... zł.**

W tym:

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł  
powyżej 3 lat do 5 lat.
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.  
z czego przypadło na:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie - *nie wystąpiły*.

- zobowiązań z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.

- zobowiązań pozostałych w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.

- zobowiązań z tytułu sumy obce ( depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)  
w kwocie ....*nie wystąpiły* ..... zł.

W wyniku podjętych działań w ..**2019**..r. nastąpiło zmniejszenie (zwiększenie)  
zobowiązań ogółem w kwocie ....*nie wystąpiły*....zł.

9). W bilansie na dzień **31.12. 2019r.** rozliczenia międzyokresowe *nie wystąpiły*.

10). Struktura przychodów w kwocie ...**600.255,00**... zł.:

- dotacje w kwocie ...**582.638,00**.... zł,

- pozostałe przychody: własne, darowizny od instytucji i osób fizycznych w kwocie  
...**17.617,00**..... zł.

- 11). Struktura kosztów rodzajowych działalności w kwocie ...**596.148,21**... zł:
1. Amortyzacja – w **2019r.** nie dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych,
  2. Zużycie materiałów i energii w kwocie ...**73.572,25**... zł  
( zakupy m.in. wyposażenie, śr. biurowe, czystości i inne, oraz energia elektryczna ).
  3. Usługi obce w kwocie ...**194.214,30**.... zł. w tym:  
( usługi transportowe, pocztowe, remonty, energia ciepła ).
  4. Podatki i opłaty w kwocie ...*nie wystąpiły*... zł.
  5. Wynagrodzeń w kwocie ...**260.645,37**..... zł. w tym:  
- umowy – zlecenia ... **37.550,00**...zł. dla 3 instruktorów,  
- umowy o dzieło ... **28.872,00**...zł. za 15 zleceń.
  6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników ...**41.372,82**.... zł.
  7. Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie ...**26.343,47**..... zł. w tym:  
( zakup książek, ubez. mienia i księgozbioru, nagro. i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, delegacje służbowe, prowizja bankowa ).
- 12). Koszty operacyjne w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.
- 13). Zatrudnienie – umowa o pracę ...**6**... osób.
- 14). W ...**2019**.. roku nie dokonano w polityce (zasad) rachunkowości jednostki zasadniczych zmian, które miały by wpływ na porównywalność danych z poprzednim rokiem.
- 15). Nie udzielono poręczeń i gwarancji.
- 16). Nie planuje się zasadniczych zmian w sposobie działalności Instytucji Kultury.
- 17). Aktywa – „AKTYWA OBROTOWE” wykazane w kwocie ...**6.127,59**.. zł. składa się z:
- stan środków w kasie w kwocie.. *nie wystąpiły* .. zł. – zgodny z raportem kasowym Nr. dnia .....-.....
  - stan środków na rachunku bankowym w kwocie..**6.127,59**... zł. jest zgodna z potwierdzeniem salda na wyciągu z dnia 31.12.2018r. w Banku B.S. Czarnków F/P-wo Nr. rachunku 39 8951 0009 0019 6093 2000 0010 w Banku BS Czarnków F/P-wo
- Należności z dostawcami i odbiorcami w kwocie .....*nie wystąpiły*..... zł.

p.o. Dyrektora  
Gminnego Ośrodka Kultury  
*Małgorzata Hejduż*

Główna Księgowa  
*Maria Dzierżkiewicz*