

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień...31.12.. 2018 r.			Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury 64-710 POŁAJEWO ul. Obornicka 1 identyfikator 570164409 REGON: 570164409					Wójt Gminy Polajewo	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	396.262,03	380.786,60	A. Fundusz	405.890,01	382.609,36	
I. Wartości niematerialne i prawne	14.601,35	14.800,35	I. Fundusz jednostki	500.446,23	595.201,45	
II. Rzeczowe aktywa trwale	381.660,68	365.986,25	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-94.556,22	-212.592,09	
1. Środki trwale	381.660,68	365.986,25	1.1. Zysk netto +	-	-	
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto -	94.556,22	212.592,09	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	381.660,68	365.986,25	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-	
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	
1.5. Inne środki trwale	-	-	B. Państwowy fundusz celowy	-	-	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	-	
III. Należności długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	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	-	-	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-	
B. Aktywa obrotowe	9.627,98	1.822,76	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	
I. Zapasy	-	-	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	-	-		-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	II. Fundusze specjalne	-	-
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	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.4. Pozostałe należności	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. Środki pieniężne	9.627,98	1.822,76	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9.627,98	1.822,76			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	405.890,01	382.609,36	Suma pasywów	405.890,01	382.609,36

Główna Księgowa

Maria Dziechiszewicz

(główny księgowy)

...2019-03-14...

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury

Małgorzata Hejduś

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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	Koszty działalności operacyjnej	554.166,47	576.549,28
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	95.323,28	61.681,06
III	Usługi obce	133.324,45	157.516,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	256.184,62	282.071,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45.213,91	45.662,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24.120,21	29.618,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(554.166,47)	(576.549,28)
D	Pozostałe przychody operacyjne	558.601,60	568.569,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	547.175,60	557.146,00
III	Inne przychody operacyjne	11.426,00	11.423,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4.435,13	(7.980,28)
G	Przychody finansowe	264,38	175,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	264,38	175,06
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	4.699,51	(7.805,22)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	4.699,51	(7.805,22)
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	4.699,51	(7.805,22)

Sporządzono dnia 14-03-2019r.

Główna Księgowa

Maria Dzierzkiewicz

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

Maria Dzierzkiewicz

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka Kultury

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)

Małgorzata Hejdysz

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w
Połajewie za rok 2018 – 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	1.440,00	Gmina Połajewo	pobór wody i nieczystości płynne	B.III usługi obce
3.	koszty 408	1.937,03	Gminny Zakład Oświaty Połajewo	Usł.transportowa-wyjazdy busem	B.III usługi obce

Razem: 55.898,39

Połajewo, 14.03.2019r.

Główna Księgowa


Maria Dzierżkiewicz

Sporządził:

Dodatkowa informacja i objaśnienia do bilansu na dzień 31.12.2018r.

- 1). Stan środków trwałych (konto 011) na początek roku wynosił ...**632.644,48**... zł.
w ...**2018**...r. wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (termomodernizacja, zakupu) w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.... zł.Stan na koniec roku środków trwałych (konto 011) wynosił ...**632.644,48**..... zł.
- 2). Stan pozostałych środków trwałych (konto 013) na początek roku wynosił..**283.529,66** .. zł.
w ...**2018**... r. wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**12.362,51**.... zł.
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*... zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosił..**295.892,17**... zł.
- 3). Stan umorzenia środków trwałych (konto 071) na początek roku wynosił..**250.983,80**.. zł.
w ...**2018**...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..**266.658,23**.... zł.
- 4). Stan umorzenia pozostałych środków trwałych (konto 072) na początek roku wynosił
...**283.529,66**.... zł, w ...**2018**.... r. wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**12.362,51**.... zł.
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.. zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 072) wynosił ...**295.892,17**... zł.
- 5). Stan na początek roku funduszu własnego wynosił (konto 800) strona WN..**500.446,23**.. zł.
pod datą (31.12. 2018 r.) przyjęcia sprawozdania finansowego za ...2017... rok nastąpiło
przebieganie straty lub zysku za ...2017..... r. w kwocie ...**94.755,22**.... zł.
Na dzień 31.12. 2018r. stan funduszu wynosił strona WN lub MA (konto 800) w kwocie
...**595.201,45**... zł.

6). Za rok ...**2018**... wystąpiła strata w kwocie ..- **212.592,09**.. zł.

7). W ...**2018**... 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, cel 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 cel 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 ..**2018**..r. nastąpiło zmniejszenie (zwiększenie)
zobowiązań ogółem w kwocie*nie wystąpiły*....zł.

9). W bilansie na dzień **31.12. 2018r.** rozliczenia międzyokresowe *nie wystąpiły*.

10). Struktura przychodów w kwocie ...**568.569,00**... zł.:

- dotacje z Gminy Połajewo w kwocie ...*557.146,00*.... zł,

- pozostałe przychody: własne, darowizny od instytucji i osób fizycznych w kwocie
...*11.423,00*..... zł.

11). Struktura kosztów rodzajowych działalności w kwocie ...**576.549,28**... zł:

1. Amortyzacja – w **2018r.** nie dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
2. Zużycie materiałów i energii w kwocie ...**61.681,06**... zł
(zakupy m.in. wyposażenie, śr. biurowe, czystości i inne, oraz energia elektryczna).
3. Usługi obce w kwocie ...**157.516,30**.... zł. w tym:
(usługi transportowe, pocztowe, remonty, energia ciepła).
4. Podatki i opłaty w kwocie ...*nie wystąpiły*... zł.
5. Wynagrodzeń w kwocie ...**282.071,48**..... zł. w tym:
- umowy – zlecenia ... **32.400,00**...zł. dla 3 instruktorów,
- umowy o dzieło ... **50.927,00**...zł. za 22 zleceń.
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników ...**45.662,14**.... zł.
7. Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie ...**29.618,30**..... 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 ...**2018**.. 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 ...**1.822,76**.. 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..**1.822,76**... 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 Hejduś

Główna Księgowa
Maria Dziechiewicz