

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Nowince		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Urząd Gminy Nowinka	
Nr identyfikacji regon 790306164				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	383 672,54	369 885,61	A. Fundusze	384 541,69	376 659,61
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	377 630,54	370 754,76
<i>II. Rzeczowe aktywa trwale</i>	383 672,54	369 885,61	<i>II. Wynik finansowy</i>	6 911,15	5 904,85
1. Środki trwale	383 672,54	369 885,61	1.1. Zysk netto	6 911,15	5 904,85
1.1. Grunty			1.2. Strata netto		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 528,54	364 802,61	<i>III. Nadwyżka środków obrotowych</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego</i>		
1.4. Środki transportu			<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.5. Inne środki trwale	7 144,00	5 083,00	<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.2.		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 321,31	1 083,58
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 118,85	702,92
Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 118,85	702,92
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2 190,46	7 857,58	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<i>I. Zapasy</i>	1 988,00	7 476,92	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	1 988,00	7 476,92	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Towary			1.7. Rezerwy na zobowiązania		

<i>II. Należności krótkoterminowe</i>			<i>II. Fundusze specjalne</i>	202,46	380,66
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	202,46	380,66
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
<i>III. Środki pieniężne</i>	202,46	380,66	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	202,46	380,66			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>					
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>					
C. Inne aktywa					
SUMA AKTYWÓW	385 863,00	377 743,19	SUMA PASYWÓW	385 863,00	377 743,19

Objaśnienia

- A. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11 395,80 zł
 2. Odpisy aktualizujące należności 0
 3. Umorzenie środków trwałych 271 921,32 zł
 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 0
 5. Umorzenie pozostałych środków trwałych 121 427,22 zł
 6. Umorzenie rezerwy na odsetki od należności 0

Z up. skarbnika
mgr Grażyna Piotrowska
Główny księgowy

18 marzec 2019 r.

.....
dzień, miesiąc, rok


.....
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Nowince numer identyfikacyjny REGON 790306164	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Gminy Nowinka wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec bieżącego roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		183 493,00	253 597,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		174 203,00	245 337,11
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		174 203,00	245 337,11
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		9 290,00	8 260,00
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B: Koszty działalności operacyjnej		190 368,78	261 479,19
I. Amortyzacja		13 786,93	13 786,93
II. Zużycie materiałów i energii		31 894,75	36 205,96
III. Usługi obce		12 900,02	58 017,26
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		105 345,19	126 174,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21 344,08	22 852,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 097,81	4 442,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C: Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-6 875,78	-7 882,08
D: Pozostałe przychody operacyjne		13 786,93	13 786,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji		13 786,93	13 786,93
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E: Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F: Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		6 911,15	5 904,85
G: Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H: Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I: Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		6 911,15	5 904,85
J: Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K: Zysk (strata) brutto (I +/- J)		0,00	0,00
L: Podatek dochodowy		0,00	0,00
M: Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz Nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N: Zysk (strata) netto (K - L - M)		0,00	0,00

Z up. Skarbnika

M. G. G. G. G. G.
Główny księgowy

18 marca 2019r.

.....
Dzień, miesiąc, rok

[Podpis]
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys

Nowinka, dnia 18.03.2019 r.

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Kultury w Nowince oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17 ust. 1a pkt. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince jest gminną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Nowinka.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince zajmuje się realizacją zadań z zakresu inicjowania, programowania i organizowania działalności kulturalnej i artystycznej na terenie gminy Nowinka zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami. W trakcie realizacji swoich statutowych zadań współpracuje również z działającymi na terenie gminy organizacjami społecznymi w zakresie zaspakajania potrzeb kulturalnych.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Majątek trwały jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zakład stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji, przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarżane są jednorazowo.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

3. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiada:
 - ✓ Środki trwałe o wartości początkowej 641 806,93 zł
 - ✓ Wartości niematerialne i prawne o wartości 11 395,80 zł
 - ✓ Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 121 427,22 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 404 744,34 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 271 921,32 zł
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 11 395,80 zł
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 121 427,22 zł.

Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2018 roku wynosił 13 786,93 zł.

4. Na dzień 31.12.2018 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał następujące Aktywa finansowe:
 - ✓ Rzeczowe aktywa trwałe o aktualnej wartości 369 885,61 zł. w tym:
 - środki trwałe o aktualnej wartości 369 885,61 zł
 - ✓ Zapasy materiałów (oleju opałowego) o wartości 7 476,92 zł;
 - ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 380,66 zł.
5. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2018 roku uzyskał dochody w wysokości 253 597,11 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 245 337,11 zł;
 - ✓ Dochody z tytułu wynajmu sali na kwotę 8 260,00 zł;
6. Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2018 w wysokości 261 479,19 zł, na które składały się:
- ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 13 786,93 zł;
 - ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na kwotę 126 174,17 zł;
 - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 22 852,46 zł
 - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 36 205,96 zł;
 - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 58 017,26 zł;
 - ✓ Podatki i opłaty w wysokości 0,00 zł;
 - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 4 442,41 zł.
7. Wynik finansowy netto za 2018 rok wykazał zysk/stratę w wysokości 5 904,85 zł.
8. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince rozpoczął swoją działalność w 2007 roku jako odrębna jednostka Gminy Nowinka. W roku 2018 nie nastąpiło zaprzestanie działalności i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2018 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Nowince zatrudnione były 2 osoby w ramach umowy o pracę oraz 2 osoby w ramach umowy cywilnoprawnej. Na dzień 31.12.2018 r. były to: kierownik w pełnym wymiarze czasu pracy, instruktor ds. kulturalno-sportowo-oświatowych - 1 osoba na pełnym etacie, oraz instruktor ds. folkloru muzycznego zatrudniony w ramach umowy zlecenia i instruktor do prowadzenia zajęć „Fitness”.
10. Stan środków na rachunku bieżącym na dzień 31.12.2018 r. wynosił „0” zł.
11. Stan należności na początek i na koniec 2018 roku wynosi „0” zł. Na dzień 31.12.2018 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał zobowiązania w wysokości 702,92 zł. i zostały opłacone w miesiącu styczniu 2019 r. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług. W roku 2018 nie były tworzone rezerwy.

Z up. Skarbnika
mgr Grażyna Orlowska
Instruktor

Sporządziła: Renata Soltys