

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Nowince		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>369 885,61</b>	<b>356 098,68</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>376 659,61</b>	<b>361 790,56</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	370 754,76	376 659,61
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	369 885,61	356 098,68	<i>II. Wynik finansowy</i>	5 904,85	-14 869,05
1. Środki trwałe	369 885,61	356 098,68	1.1. Zysk netto	5 904,85	0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto		14 869,05
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	364 802,61	353 076,68	<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 trwałe	5 083,00	3 022,00	<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
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>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	1 083,58	625,35
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	702,92	480,34
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	702,92	60,25
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 857,58</b>	<b>6 317,23</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<i>I. Zapasy</i>	7 476,92	5 457,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	7 476,92	5 457,00	1.5. Pozostałe zobowiązania		420,09
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>		715,22	<i>II. Fundusze specjalne</i>	380,66	145,01
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		98,53	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	380,66	145,01
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności		616,69	<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>	380,66	145,01	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	380,66	145,01			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>					
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>377 743,19</b>	<b>362 415,91</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>377 743,19</b>	<b>362 415,91</b>

### 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 .....285 708,25 zł
  4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych .....0
  5. Umorzenie pozostałych środków trwałych .....128 784,64 zł
  6. Umorzenie rezerwy na odsetki od należności .....0

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

.....  
Główny księgowy

18 marzec 2020 r.

.....  
dzień, miesiąc, rok

Wójt Gminy Nowinka

  
Teresa Strękowska

.....  
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 2019 r.	Adresat  Urząd Gminy Nowinka  wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec bieżącego roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>		253 597,11	191 979,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		245 337,11	187 668,44
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		245 337,11	187 668,44
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		8 260,00	4 311,00
V. Pozostałe dochody budżetowe			
<b>B: Koszty działalności operacyjnej</b>		261 479,19	206 848,49
I. Amortyzacja		13 786,93	13 786,93
II. Zużycie materiałów i energii		36 205,96	42 436,42
III. Usługi obce		58 017,26	21 314,42
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		126 174,17	104 172,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 852,46	21 774,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 442,41	3 364,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
<b>C: Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		-7 882,08	-14 869,05
<b>D: Pozostałe przychody operacyjne</b>		13 786,93	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji		13 786,93	
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E: Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F: Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		5 904,85	-14 869,05
<b>G: Przychody finansowe</b>		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H: Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I: Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		5 904,85	-14 869,05
<b>J: Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K: Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>		5 904,85	-14 869,05
<b>L: Podatek dochodowy</b>		0,00	0,00
<b>M: Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz Nadwyżki środków obrotowych</b>		0,00	0,00
<b>N: Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		5 904,85	-14 869,05


SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wąsilewska-Nakielska  
Główny księgowy

18 marca 2020r.

.....  
dzień, miesiąc, rok

Wójt Gminy Nowinka

  
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys



## 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 umarzone 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 128 784,64 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 425 888,69 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 285 708,25 zł
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 11 395,80 zł
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 128 784,64 zł.

Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2019 roku wynosił 13 786,93 zł.

4. Na dzień 31.12.2019 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał następujące Aktywa finansowe:

- ✓ Rzeczowe aktywa trwałe o aktualnej wartości 356 098,68 zł, w tym:
  - środki trwałe o aktualnej wartości 356 098,68 zł
- ✓ Zapasy materiałów (oleju opałowego) o wartości 5 457,00 zł;
- ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 145,01 zł.

5. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2019 roku uzyskał dochody w wysokości 191 979,44 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 187 668,44 zł;
  - ✓ Dochody z tytułu wynajmu sali na kwotę 4 211,00 zł;
  - ✓ Darowizna 100,00 zł;
6. Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2019 w wysokości 215 972,50 zł, na które składały się:
- ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 13 786,93 zł;
  - ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na kwotę 105 293,59 zł;
  - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 22 002,58 zł
  - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 50 210,43 zł;
  - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 21 314,42 zł;
  - ✓ Podatki i opłaty w wysokości 0,00 zł;
  - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 3 364,55 zł.
7. Wynik finansowy netto za 2019 rok wykazał stratę w wysokości 14 869,05 zł.
8. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince rozpoczął swoją działalność w 2007 roku jako odrębna jednostka Gminy Nowinka. W roku 2019 nie nastąpiło zaprzestanie działalności i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2019 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Nowince zatrudniona była 1 osoba w ramach umowy o pracę oraz 1 osoba w ramach umowy cywilnoprawnej. Na dzień 31.12.2019 r. były to: pełniąca obowiązki kierownika w pełnym wymiarze czasu pracy oraz instruktor ds. kulturalno-sportowo-oświatowych i instruktor ds. folkloru muzycznego zatrudniony w ramach umowy zlecenia.
10. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2019 r. wynosił „0” zł.
11. Stan należności na początek i na koniec 2019 roku wynosi „0” zł. Na dzień 31.12.2019 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał należności z tytułu nadpłaty w wysokości 98,53 zł za energię elektryczną oraz zobowiązania w wysokości 60,25 zł. i zostały opłacone w miesiącu styczniu 2020 r. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług. W roku 2019 nie były tworzone rezerwy.

SKARBNIK GMINY  
mgr Ewa Wszelawska-Nakielska

Wójt Gminy Nowinka  
Teresa Strękomska

Sporządziła: Renata Soltys