

2019-03-28

804/2019

Załącznik nr 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY 23-423 Potok Górny pow. biłgorajski, woj. Lubelskie 001320149 tel. 84 639 23 48 NIP 918-11-79-727 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			WÓJT GMINY POTOK GÓRNY	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10.880,00	9.370,00	<b>A. Fundusze</b>	11.212,29	9.252,22	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I. Fundusz jednostki</b>	12.359,84	11.212,29	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10.880,00	9.370,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	(-)1.147,55	(-) 1.960,07	
<b>1. Środki trwałe</b>	10.880,00	9.370,00	1. Zysk netto (+)	-	-	
1.1. Grunty	-	-	2. Strata netto (-)	1.147,55	1.960,07	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	-	-	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>B. Fundusze placówek</b>	-	-	
1.4. Środki transportu	-	-	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	-	-	
1.5. Inne środki trwałe	10.880,00	9.370,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	216,70	117,78	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	-	-	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	-	-	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	216,70	117,78	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	216,70	117,78	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-	
1. Akcje i udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	-	-	8. Fundusze specjalne	-	-
<b>I. Zapasy</b>	-	-	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
1. Materiały	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
4. Towary	-	-		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>548,99</b>	-		-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	548,99	-		-	-
2. Należności od budżetów	-	-		-	-
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-		-	-
4. Pozostałe należności	-	-		-	-
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-		-	-
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-		-	-
1. Środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-		-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	-	-		-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-		-	-
5. Akcje lub udziały	-	-		-	-
6. Inne papiery wartościowe	-	-		-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-		-	-
<b>Suma aktywów</b>	<b>11.428,99</b>	<b>9.370,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11.428,99</b>	<b>9.370,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Sylwia Straczyk*  
 .....  
 Sylwia Straczyk  
 (główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury

*Ryszard Goś*  
 .....  
 Ryszard Goś  
 (kierownik jednostki)

2019-03-28  
804/2019 Jf

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
23-423 Potok Górny  
pow. biłgorajski, woj. Lubelskie  
tel. 84 685 25 48  
NIP 918-11-79-727

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

zał. Adresat

WÓJT GMINY  
POTOK GÓRNY

001320149

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>380 317,31</b>	<b>414 149,01</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	377 473,31	410 933,01
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	-	-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 844,00	3 216,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>381 464,86</b>	<b>416 109,08</b>
I. Amortyzacja	1 510,00	1 510,00
II. Zużycie materiałów i energii	37 879,87	49 942,69
III. Usługi obce	47 505,85	62 321,53
IV. Podatki i opłaty	698,00	741,00
V. Wynagrodzenia	241 608,22	247 235,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 657,17	52 897,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 605,75	1 487,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X. Pozostałe obciążenia	-	-
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>(-) 1 147,55</b>	<b>(-) 1 960,07</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>(-) 1 147,55</b>	<b>(-) 1 960,07</b>

<b>G. Przychody finansowe</b>	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(-) 1 147,55</b>	<b>(-) 1 960,07</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>(-) 1 147,55</b>	<b>(-) 1 960,07</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Stanisław*  
*Stanczyk*  
 (główny księgowy)

2019-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
*Janina*  
 (kierownik jednostki)

804/2019

2019-03-28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY 23-423 Potok Górny pow. biłgorajski, woj. Lubelskie tel. 84 685 25 48 NIP 918-11-79-727  001320149 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat  WÓJT GMINY POTOK GÓRNY	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		13.619,64	12.359,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		380.317,31	414.149,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		380.317,31	414.149,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		381.577,11	415.296,56
2.1. Strata za rok ubiegły		(-) 1.259,80	(-) 1.147,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		382.836,91	416.444,11
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		12.359,84	11.212,29
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		(-) 1.147,55	(-) 1.960,07
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		(-) 1 147,55	(-) 1.960,07
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		11.212,29	9.252,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sławia Stańczyk

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury

(kierownik jednostki)



## Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

Gminnego Ośrodka Kultury w Potoku Górnym.

2019-03-28

804/2019

1. Informacja na temat zapewnień porównywalności danych sprawozdania w konfrontacji z poprzednim okresem obrachunkowym.  
Wycena aktywów i pasywów:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
  - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen zakupu,
  - należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
  - metoda sporządzania rachunku zysków i strat – wariant porównawczy,
  - kapitały wg wartości nominowanej,
2. Metody księgowości przyjęte w Zakładowym Planie Kont w 2018 r. nie zostały zmienione.
3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na wynik finansowy.
4. Zakład prowadzi działalność na bazie majątku własnego.
5. Działalność zakładu odbywa się wyłącznie na terenie kraju.
6. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie wystąpiły.
7. W ciągu 2018 roku nie poniesiono żadnych kosztów dotyczących produkcji zaniechanej.
8. Zakład jest podmiotem samodzielnym i nie ma powiązań kapitałowych z innymi podmiotami gospodarczymi.
9. **Dochody GOK-u w 2018 r. wyniosły: 414.149,01 zł.**  
z tego:

1.	dotacja budżetowa	410.933,01 zł.
2.	środki Ministerstwa Kultury na zakup książek dla biblioteki	2.716,00 zł.
3.	dochody z tytułu najmu	500,00 zł.

10. **Koszty działalności operacyjnej w 2018 r. wyniosły 416.109,08.**  
w tym:

1.	koszty amortyzacji	1.510,00 zł.
2.	zużycie materiałów i energii	49.942,69zł.
3.	usługi obce	62.321,53 zł.
4.	podatki i opłaty	714,00 zł.
5.	wynagrodzenia osobowe	247.235,46 zł.
6.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	52.897,78 zł.
7.	pozostałe koszty rodzajowe	1.487,62 zł.

11. Środki pozostałe na rachunku bankowym na koniec 2018 roku 0,00 zł.
12. Strata netto z działalności GOK za 2018 rok wyniosła 1.960,07 zł.
13. W Gminnym Ośrodku Kultury wg stanu na 31.XII 2018r. pracuje 5 osób, w tym 4 pełnozatrudnionych + 1 osoba w wymiarze ¼ etatu.