

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

ul. REKREACYJNA 1, 72-005 PRZECŁAW

NIP: 6913239302 Regon 383734596

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Rekreacyjna 1 72-005 Przecław		BILANS		GMINA KOŁBASKOWO	
Numer identyfikacyjny REGON 383734596		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	126 338,49	A. Fundusz własny	0,00	52 698,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz założycielski	0,00	132 383,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	126 338,49	II. Należne wpłaty na fundusz założycielski	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	126 338,49	III. Udziały, akcje własne	0,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	IV. Fundusz zakładu	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	126 338,49	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	0,00	-79 685,56
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	152 938,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	4. Inne	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	140 410,89
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	0	0
B. Aktywa obrotowe	0,00	79 297,79	3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	4. Z tyt. dostaw i usług	0,00	133 118,64
1. Materiały	0,00	0,00	5. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	6. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	7. Z tyt. podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	7 279,25
4. Towary	0,00	0,00	8. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	13,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	9. Inne	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	13 533,28	10. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Z tyt. Dostaw i usług	0,00	13 532,29	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	12 527,14

2. Z tyt. podatku, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	0,00	0,99	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne	0,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	12 527,14
4. Doch. na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	60 614,51			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	60 614,51			
a) Akcje, udziały	0,00	0,00			
b) Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
c) Udzielone pożyczki	0,00	0,00			
d) Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
e) Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
f) Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	55 724,51			
g) Inne środki pieniężne	0,00	4 890,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	5 150,00			
Aktywa razem	0,00	205 636,28	Pasywa razem	0,00	205 636,28

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

Anna Lefik

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
(główny księgowy)

30.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

Mariusz Skóra

..... DYREKTOR.....
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI**

ul. REKREACYJNA 1, 72-005 PRZECŁAW

NIP: 8513239302 Regon 383734596

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Rekreacyjna 1 72-005 Przecław Numer identyfikacyjny REGON 383734596	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat:	
		GMINA KOŁBASKOWO	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	1 197 308,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów/usług, w tym:		0,00	1 197 308,58
- dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			971 356,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		0,00	1 615 519,32
I. Amortyzacja		0,00	6 045,32
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	489 453,84
III. Usługi obce		0,00	771 158,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00	4 228,24
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		0,00	297 563,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	45 813,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	1 256,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		0,00	-418 210,74
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	338 407,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	338 407,87
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		0,00	-79 802,87
G. Przychody finansowe		0,00	128,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		0,00	128,40
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	11,09
I. Odsetki, w tym:		0,00	11,09
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		0,00	-79 685,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		0,00	-79 685,56
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		0,00	-79 685,56

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

Anna Łefik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

30.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI

Mariusz Kierownik jednostki
DYREKTOR

ul. REKREACYJNA 1, 72-005 PRZECŁAW

[illegible]

4

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

30.03.2020

Rok, Miesiąc, Dzień

**INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY SPORTU I REKREACJI
ZA 2019 ROK**

f

I. Wprowadzenie

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Przecławiu jest jednostką organizacyjną Gminy Kołbaskowo. Działalność statutową rozpoczął z dniem 1 września 2019 r. zgodnie z Uchwałą Nr V/79/2019 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 25 marca 2019 r. Zadaniem statutowym jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne, oświatowe, psycho – fizyczne mieszkańców Gminy oraz upowszechnianie i promocja kultury i kultury fizycznej w kraju i za granicą .

1. *Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:*

Majątek trwały Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Przecławiu jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Jednostka stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 10 000 -zł umarzane są jednorazowo.

Jednostka nie posiada zapasów.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

2. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:*

Nie dotyczy

3. *Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:*

Nie dotyczy

4. *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:*

Zgodnie z ustawą o rachunkowości – zasada kontynuacji działania oraz zasada memoriału oraz współmierności.

5. *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:*

Nie dotyczy

6. *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:*

Nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i zmian amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne

Tabela nr 1(zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	34.163,25	34.163,25	-	-	34.163,25	34.163,25	0,00

Środki trwałe

Tabela nr 2(zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	132.383,81	-	132.383,81	6.045,32	126.338,49
Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Zbiory biblioteczne

Tabela nr 3(zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:
Zwiększenie/zmniejszenie funduszu instytucji kultury.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

Nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 12 miesięcy

- UG Kołbaskowo – zwrot niewykorzystanej dotacji za 2019 zł. – 33.643,12 zł
- Rozrachunki z kontrahentami z tyt. Dostaw i usług – 99.475,52 zł
- Podatek od towarów i usług – 7.251,25 zł
- Podatek dochodowy od osób fizycznych – 28,00 zł
- Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń – 13,00 zł

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów – 5.150,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów – 12.527,14 zł

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

Nie dotyczy

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:

Nie dotyczy

III.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Tabela nr 4 (zł)

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1.	Dotacja – w tym: - Dotacja z Gminy Kołbaskowo – 971.356,88	971.356,88
2.	Przychody finansowe – w tym: - odsetki bankowe – 0,07	226.080,10

	- odsetki za nieterminowe płatności – 128,33	
2.	Pozostałe przychody – w tym: - wynagrodzenie płatnika 0,3% - 54,00 - odszkodowania – 5.000,00 - darowizna – 15,00 - nieodpłatnie otrzymane pozostałe środki trwałe z Gminy Kołbaskowo – 331.938,19 zł - ulga na zakup kasy fiskalnej – 1.400,00 - rozliczenie zaokrągleń podatku od towarów i usług – 0,68	338.407,87
Razem		1.535.844,85

2. *Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:*

Nie dotyczy

3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy:*

Nie dotyczy

4. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:*

Nie dotyczy

5. *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:*

Nie dotyczy

6. *Dane o kosztach:*

Poniesione koszty rodzajowe oraz finansowe w 2017 roku

6Tabela nr 5 (zł)

Lp.	Numer konta	Wyszczególnienie	Kwota
1.	400	Amortyzacja	6.045,32
2.	401	Zużycie materiałów i energii	489.453,84
3.	402	Usługi obce	771.158,26
4.	403	Podatki i opłaty	4.228,24
5.	404	Wynagrodzenia	297.563,29
6.	406	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45.813,60
7.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	1.256,77
Razem			1.615.519,32

7. *Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:*

Nie dotyczy

8. *Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:*

Nie dotyczy

9. *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:*

Nie dotyczy

10. *Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:*

Nie dotyczy

IV.

1. *Strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:*

Nie dotyczy

V.

1. *Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:*

Nie dotyczy

2. *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:*

Przeciętne zatrudnienie – 7,2 etatu

Stan zatrudnienia na 31.12.2019 roku

Tabela nr 6

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Dyrektor	1 etat
2.	Kierownik Działu Promocji i Organizacji Wydarzeń	1 etat
3.	Koordynator w Dziale Promocji i Organizacji Wydarzeń	2 etaty
4.	Technik Akustyk	1 etat
5.	Pracownik Administracyjno - Biurowy	1 etat
6.	Pracownik Gospodarczy – Sprzątaczką	1 etat
7.	Koordynator w Dziale Projektów i Współpracy Międzynarodowej	0,2 etatu

3. *Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:*

Nie dotyczy

4. *Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:*

Nie dotyczy

5. *Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:*

Nie dotyczy

6. *Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:*

Nie dotyczy.

VI.

1. *Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:*

Nie dotyczy

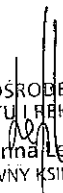
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nie dotyczy

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką :

Nie dotyczy

Przeclaw, dnia 30.03.2020 r.


GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI
Anna Lefik
GŁÓWNY KSIĘGOWY


GMINNY OŚRODEK KULTURY
SPORTU I REKREACJI
Mariusz Skóra
DYREKTOR