

Janina H. Łopka
11.03.2020

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Lopienniku Górnym ul. 11.03.2020		Jednostkowy Instytut Kultury w Lopienniku Górnym sporządzony na dzień 31.12.2019 r. 2020-03-11		Wójt Gminy Łopiennik Górny	
Numer identyfikacyjny REGON 110119635				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	9 010,28	7 118,34	A. Fundusz własny	10 082,58	8 978,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 658,00	5 658,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 010,28	7 118,34	II. Fundusze pozostałe	7 219,39	4 424,58
1. Środki trwałe	9 010,28	7 118,34	III Zysk (Strata) z lat ubiegłych		
1.1. Grunty			1. Zysk z lat ubiegłych		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			2. Strata z lat ubiegłych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 993,08	6 109,74	IV. Zysk (Strata) netto r.b.	-2 794,81	-1 104,48
1.4. Środki transportu			1. Zysk netto z r.b.		
1.5. Inne środki trwałe	2 017,20	1 008,60	2. Strata netto z r.b.	-2 794,81	-1 104,48
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			V. Odpisy z zysku netto w ciągu roku budżetowego (-)		
3. Zaliczki na środki w budowie			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	432,70	287,74
III. Należności długoterminowe			I. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Inwestycje długoterminowe			II Zobowiązania długoterminowe		
V. Długoterminowe Rozliczenia międzyokresowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	432,70	287,74
B. Aktywa obrotowe	1 505,00	2 147,50	1. Wobec jednostek powiązanych		
I. Zapasy	1 505,00	2 147,50	2. Wobec jednostek pozostałych	432,70	287,74
1.1. Materiały	1 505,00	2 147,50	2.1 kredyty i pożyczki		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			2.2 z tyt. emisji dłużnych pap. Wart.		
1.3. Produkty gotowe			2.3. inne zobowiązania finansowe		
1.4. Towary			2.4 z tytułu dostaw i usług	432,70	287,74
1.5 Zaliczki na dostawy			2.5 zaliczki otrzymane na		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2.6 zobowiązania weksłowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			2.7 z tyt. podatków ceł i ubezpieczeń		
2. Należności od pozostałych jednostek			2.8 z tyt. wynagrodzeń		
2.1. z tytułu dostaw i usług			2.9 inne	0,00	0,00
2.2 z tytułu podatków lotacji, ceł, ubezp. Społeczne i zdrowotnych			3. Fundusze Specjalne		
2.3 inne			IV Rozliczenia międzyokresowe		
2.4 dochodzone na drodze sądowej			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS_2019

III. Inwestycje Krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1.1 w jednostkach powiązanych					
1.2 w pozostałych jednostkach					
1.3 środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia					
Suma aktywów	10 515,28	9 265,84	Suma pasywów	10 515,28	9 265,84

Wioleta Kula
Wioleta Kula
(główny księgowy)

2020.03.06
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Zawada
Dariusz Zawada
(dyrektor jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Janina H. Szpelo
11.03.2020
PRZED GMINĄ
Łopiennik Górny
WPLYNEŁO
2020-03-11

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	-
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury w Łopienniku Górnym
1.2	siedzibę jednostki
	22-351 Łopiennik Górny
1.3	adres jednostki
	Łopiennik Górny 1 E, 22-351 Łopiennik Górny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działalności Ośrodka Kultury jest działalność kulturalna : organizowanie i wspieranie imprez artystycznych i rozrywkowych, kół zainteresowań promocję oraz rozpowszechnianie kultury,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2019 - 31 grudzień 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową: Księgowość budżetowa U.I.INFO-SYSTEM sp.j. 1. Środki trwale o wartości powyżej 10 tys. zł są amortyzowane i umarżane na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych 2. Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Wycena należności i zobowiązań: 3. Należności od osób prowadzących księgi rachunkowe, do kwoty 1000 zł jako nieistotne z punktu widzenia jednostki inwentaryzowanie są metodą weryfikacji zapisów księgowych. 4. Zobowiązania wycenia w kwocie wymaganej zapłaty. Pozostałe aktywa i pasywa: 5. Zakupione materiały przekazane są bezpośrednio do zużycia. Przy rozliczaniu materiałów stosuje się cenę zakupu. Wydatki te rozlicza się obrotu magazynowego. 6. Zakupione materiały na potrzeby administracyjno- gospodarcze w tym biurowe środki czystości odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. 7. Nie rozliczane międzyokresowo są finansowane z góry zakup usług, dostaw, które realizowane będą w czasie a ich jednostkowa wartość nie przekracza 10 tys. zł min. prenumeraty, rozmowy telefoniczne, zakup licencji , polisy ubezpieczeniowe i innych cyklicznie powtarzających się operacji są one odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania (otrzymania faktury)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

konto	Saldo na dzień 01.01.2019	zakup	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Umorzenie	Saldo na dzień 31.12.2019
011-1	3600						3600
011-2	12423						12423
011-3	8833,37						8833,37
013	149046,11	8273,48					157319,59
020	1870	1099					2969
071-1	3600						3600
071-2	10405,80					1008,60	11414,40
071-3	1840,29					883,34	2723,63
072-1	1870	1099					2969
072-2	149046,11	8273,48					157319,59

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	140072,75 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy
Wioleta Kula
mgr Wioleta Kula
(główny księgowy)

2020.03.06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
W Łęka Kula
Dariusz Zawada
Zawada Dariusz
(kierownik jednostki)

Janina H. Szejko
11.03.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Łopienniku Górnym Numer identyfikacyjny REGON 11019635	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2019 r.	Adresat Wójt Gminy Łopiennik Górny Wysłać bez pisma przewodniego	
URZĄD GMINY Łopiennik Górny WPRZYNEŁO 2020 -03- 11		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:	269609,2	276202,02	
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			
V. Wpływy na finansowanie działalności podstawowej	269609,2	276202,02	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	282265,01	295254,62	
I. Amortyzacja	1891,94	1891,94	
II. Zużycie materiałów i energii	29335,69	41086,22	
III. Usługi obce	39028,12	39826,47	
IV. Podatki i opłaty	515,45	97	
V. Wynagrodzenia	171329,74	171064,32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32491,09	32937,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7672,98	8351,16	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-12655,81	-19052,6	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9861	17948,12	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9861	17948,12	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2794,81	-1104,48	
G. Przychody finansowe	0	0	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			

III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2794,81	-1104,48
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)	0	0
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+-J)	-2794,81	-1104,48
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2794,81	-1104,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny wiarytelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

1.....

2.....

3.....


Główny Księgowy

Wioleta Kula

(główny księgowy)

2020.03.06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gminie Zawada

Dariusz Zawada

(dyrektor jednostki)