

GMINNY OŚRODEK KULTURY W
REŃSKIEJ WSI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019



jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	29 545,64	36 928,64	A	Kapitał (fundusz) własny	7 792,06	5 668,86
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 668,86	10 423,94
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 545,64	36 928,64	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	29 545,64	36 928,64		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	2 123,20	-4 755,08
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	29 545,64	36 928,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 579,03	70 279,98
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 105,23	806,18
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 659,94	39,00
B	Aktywa obrotowe	51 825,45	39 020,20	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	274,12	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	274,12	0,00
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	511,43	714,51	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	859,49	39,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 526,33	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	445,29	767,18
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	69 473,80	69 473,80
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	69 473,80	69 473,80
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	69 473,80	69 473,80
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	511,43	714,51				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	480,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	480,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	714,51			
c)	inne	31,43	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	51 314,02	38 305,69			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 314,02	38 305,69			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	51 314,02	38 305,69			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50 868,73	37 538,51			
	– inne środki pieniężne	445,29	767,18			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	81 371,09	75 948,84			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			81 371,09	75 948,84	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Marks
mgr Urszula Marks

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury
w Reńskiej Wsi
Duchodyniecka
mgr Dominika Marzec-Chodyniewska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	421 674,36	388 695,08
I	Amortyzacja	7 383,00	7 383,00
II	Zużycie materiałów i energii	67 944,38	76 169,06
III	Usługi obce	124 879,75	95 497,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	184 072,30	173 299,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 277,65	34 858,07
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 117,28	1 488,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-421 674,36	-388 695,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	423 797,56	383 940,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	402 473,67	357 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	21 323,89	26 940,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 123,20	-4 755,08
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 123,20	-4 755,08
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 123,20	-4 755,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marks
mgr Urszula Marks

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury
w Reńskiej Wsi
Rechodyniecka
mgr Dominika Marzec-Chodyniecka

Informacja dodatkowa

Gminny Ośrodek Kultury w Reńskiej Wsi jest samorządową instytucją kultury utworzoną na mocy Uchwały Rady Gminy w Reńskiej Wsi z dnia 03 grudnia 1997 roku w celu prowadzenia działalności kulturalnej jako zadania własnego Gminy Reńska Wieś o charakterze obowiązkowym.

Do podstawowych zadań GOK zgodnie ze statutem jednostki należy:

- Edukacja kulturalna oraz przygotowanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze,
- Rozwój czynnego uczestnictwa mieszkańców w życiu kulturalnym,
- Rozwijanie zainteresowań amatorską twórczą artystyczną
- Organizowanie kulturalnej rozrywki i rekreacji,
- Rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań kulturalnych,
- Gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury,
- Tworzenie warunków dla rozwoju folkloru a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- Organizowanie spektakli , koncertów, wystaw, odczytów,
- Prowadzenie nauki języków obcych, ognisk artystycznych,
- Realizowanie imprez kulturalnych zleconych,
- Organizowanie wymiany dzieci i młodzieży w ramach zawartych porozumień,
- Współpracowanie z organizacjami społeczno-politycznymi, stowarzyszeniami, placówkami oświatowymi, związkami działającymi na terenie gminy Reńska Wieś.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

Przyjęte zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2019 zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z późn. zmianami oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 2/2001 Dyrektora GOK w Reńskiej Wsi z późn. zmianami w sprawie Zakładowego Planu Kont.

Źródła przychodów GOK:

Przychodami z działalności statutowej jednostki są:

- Dotacje z budżetu Gminy Reńska Wieś na działalność bieżącą oraz na finansowanie kosztów inwestycji
- Darowizny na rzecz instytucji kultury
- Środki własne uzyskane z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej /m.in. wynajem sali i zaplecza/.

Struktura zatrudnienia:

W gminnym Ośrodku Kultury w Reńskiej Wsi na dzień 31 grudnia 2019 roku zatrudnione jest 5 osób, w tym 4 osoby w wymiarze ½ etatu oraz 1 osoba /palacz/ - sezonowo w pełnym wymiarze czasu pracy.

Wartość aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2019r. wynosi **29.545,64 zł**, z tego:

- rzeczowe aktywa trwałe 29.545,64 zł

Wartość aktywów obrotowych na ten dzień 31.12.2019 r. wynosi **51.825.45 zł**, z tego :

- należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług	480,00zł
- pozostałe należności	31,43zł
-środki pieniężne	51.314,02 zł

z tego : 36,66zł środki pieniężne w kasie,
50.832,07zł środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym,
445,29zł środki pieniężne na rachunku ZFŚS

Zestawienie poniesionych kosztów w roku 2019 przedstawia się następująco:

• Zużycie materiałów i energii	67.944,38zł
• Usługi obce	124.879,75zł
• Wynagrodzenia	184.072,30zł
• Składki na ZUS i Fundusz Pracy	31.479,90zł
• Amortyzacja	7.383,00 zł
• Odpis na ZFŚS	3.740,28 zł
• Świadczenia na rzecz pracowników	1.057,47zł
• Podróże służbowe	1.117,28zł

Fundusz podstawowy jednostki po rozliczeniu wyniku finansowego za rok 2018, na koniec 2019 r. wynosi 5.668,86 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe Gminnego Ośrodka Kultury na koniec roku 2019 wynoszą

- 4.105,23 zł . Na kwotę tą składają się :

- 1) środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na kwotę 445,29zł.
- 2) zobowiązanie z tytułu podatków 39,00zł
- 3) zobowiązania wobec ZUS 820,49zł
- 4) zwrot dotacji 2.526,33zł
- 5) zobowiązania wobec dostawców 274,12zł

Należności krótkoterminowe na koniec roku 2019 wynoszą 511,43zł, w tym:

- należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług	480,00zł
- pozostałe należności	31,43zł

Rok 2019 Gminny Ośrodek Kultury zakończył zyskiem w wysokości **2.123,20 zł**. Zysk po zatwierdzeniu bilansu zostanie w całości przeniesiony na fundusz jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marks
mgr Urszula Marks

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury
w Reńskiej Wsi
Chodyniecka
mgr Dominika Marzec-Chodyniecka