

ZARZĄDZENIE Nr 0050.18.2019

WÓJTA GMINY TOPÓŁKA

z dnia 15 marca 2019r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 rok instytucji kultury-
Gminnego Ośrodka Kultury w Topólcie**

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2018r poz994,poz.1000,poz.1349,poz.1432,poz.2500) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395,poz.398,poz.650,poz.1629,poz.2212,poz.2242,z 2019r.,poz.55) oraz art.29 ust 5 ustawy z dnia 29 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2018r.poz.1983,z 2019r.poz.115) .

zarządzam co następuje:

§ 1 . Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Topólcie roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1.Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego.
- 2.Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r, wraz z informacją dodatkową.
- 3.Rachunek zysków i strat.
- 4.Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2 . Sprawozdanie roczne przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury dołączyć do sprawozdania rocznego.

§ 3 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy

WÓJT GMINY

Konrad Lewandowski

Uzasadnienie

Gminny Ośrodek Kultury w Topólce, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2018 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na podstawie art.27 ust.2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art.53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnego Ośrodka Kultury w Topólce jest Gmina Topólka. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2018

WÓJT GMINY
Konrad Lewandowski

Gminny Ośrodek Kultury
87-875 TOPÓŁKA 19
tel. 54-782 690 075
REGON: 141758405
NIP: 889-000-044-130

URZĄD GMINY TOPÓŁKA
SEKRETARIAT
Wpłynęło dnia 28.02.2019
L.dz. 160 zał.
podpis J. J.

Topółka, dnia 27.02.2019 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE
z wykonania planu finansowego instytucji kultury
za rok 2018 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY

PRZYCHODY:

Stan środków na dzień 01.01.2018 r.	49,65
Dotacja z Urzędu Gminy	200.000,00
Darowizna	1.400,00
Wpływy z usług	6.700,00
Odsetki od środków na rachunku	34,16
Łącznie przychody na dzień 31.12.2018 r.	208.183,81

ROZCHODY:

Wynagrodzenia osobowe i pochodne	99.680,75
Składki na ubezpieczenia społeczne	15.427,94
Składki na Fundusz Pracy	1.848,26
Materiały i wyposażenie	26.215,63
Wynagrodzenia bezosobowe	37.933,00
Zakup energii	5.167,84
Zakup usług obcych	16.119,33
Różne opłaty i składki	724,72
Odpis na ZFŚS	1.482,08
Różne wydatki na rzecz os. fizycznych	3.528,00
Łącznie rozchody na dzień 31.12.2018 r.	208.127,55
Stan środków na dzień 31.12.2018 r.	56,26

Gminny Ośrodek Kultury na 2018 rok na działalność podstawową otrzymał od organizatora dotację podmiotową w kwocie 200.000,00 zł. Organizator przekazał do GOK dotację w pełnej wysokości. Pozostałe przychody w kwocie 6.700,00 zł jednostka kultury pozyskała z wynajmu sali na imprezy okolicznościowe. Odsetki od środków na rachunku bankowym stanowiły kwotę – 34,16 zł. W 2018 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał dwie darowizny w łącznej wysokości 1.400,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Gminnym Ośrodku Kultury zatrudnionych było czterech pracowników, z tego dwie osoby zatrudnione na 1/1 etatu, jedna osoba na 1/2 etatu oraz jedna osoba 1/8 etatu.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników stanowiły kwotę 99.680,75 zł, a składki na ubezpieczenia społeczne oraz na Fundusz Pracy wyniosły odpowiednio 15.427,94 zł i 1.848,26 zł.

Kwota 26.215,63 zł stanowiąca wydatki na materiały i wyposażenie została przeznaczona na zakup materiałów biurowych, środków czystości, artykułów dekoracyjnych, przyborów szkolnych dla dzieci spędzających ferie oraz wakacje w GOK. Materiały szkolne i biurowe zostały zakupione na potrzeby sekcji plastycznej, utworzonej w GOK dla dzieci z klas "0-IV". Zakupiono również dyplomy i nagrody dla uczestników biorących udział w turniejach sportowych organizowanych przez GOK, np. "Gminny Turniej Tenisa Stołowego o Puchar Wójta", "Gminny Turniej Piłki Siatkowej o Puchar Wójta" oraz w rowerowej majówce zorganizowanej pod hasłem „W poszukiwaniu kwiatu konwalii” oraz drugiej zorganizowanej w sierpniu 2018 r. pod hasłem „Biało-czerwony rajd rowerowy z okazji 100 rocznicy odzyskania przez Polskę niepodległości”. Zakupiono akcesoria do instrumentów dla orkiestry dętej działającej w GOK w Topólce. Ponadto jednostka poniosła wydatki na zakup artykułów spożywczych, celem organizacji imprez ogólnodostępnych dla mieszkańców gminy Topółka tj. organizacji "XXVI Finału WOŚP", „IV Gminnego Przeglądu Kozy Kujawskiej”, "Dnia Kobiet" oraz pikniku na "Powitania Lata 2018" i „Dożynek gminno-parafialnych 2018”.

Przy GOK Topółka utworzone zostało Studium Sztuki Wokalnej, a uczniowie studium (dzieci i młodzież z gminy Topółka w wieku 6 do 15 lat) uczestniczyli w konkursach piosenki dziecięcej organizowanych na terenie całego kraju, np. w Konecku, Zgierzu, Kaliszu. Świeciu, Wąbrzeźnie odnosząc niemałe sukcesy. Orkiestra dęta "Sempre Cantabile" działająca przy GOK Topółka wraz z kapelą "Na Żywca" brała udział w imprezach plenerowych, które odbywały się zarówno na szczeblu gminnym, jak i powiatowym, wojewódzkim, ogólnopolskich.

Kwotę 37.933,00 zł stanowiły wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zleceń dla instruktorów prowadzących naukę tańca oraz gry na instrumentach dla dzieci i młodzieży szkolnej, a także dla kapelmistrza orkiestry dętej działającej w GOK w Topólce. W kwocie tej ujęto również umowy o dzieło zawierane jednorazowo z osobami związanymi z organizacją imprez plenerowych.

Diety dla członków orkiestry dętej działającej przy GOK Topółka wyniosły 3.528,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Topólce poniósł koszty związane ze zużyciem energii elektrycznej oraz mediów w kwocie 5.167,84 zł.

Usługi obce stanowiły kwotę 16.119,33 zł, na które składały się opłaty i prowizje bankowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, usługi wywozu nieczystości płynnych, wywozu odpadów, a także drobne naprawy, opłaty za przewóz osób oraz usługi związane z organizacją imprez gminnych.

Kwotę 324,72 zł stanowiła opłata roczna za ZAiKS, 400,00 zł koszty ubezpieczenia mienia GOK, natomiast kwota 1.482,08 zł przeznaczona została na wypłatę świadczeń urlopowych dla pracowników GOK Topólka.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Topólce na dzień 31.12.2018 roku należności wymagalne nie występowały.

Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na dzień 31.12.2018 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Stan środków na rachunku bankowym GOK na dzień 31.12.2018 roku wynosił -56,26 zł.

DYREKTOR GOK
Jan Błaszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrodek Kultury w Topółce Gminny Ośrodek Kultury Topółka 19 87-875 TOPÓŁKA 19 tel. 54-28- 69-075 REGON 141358905	URZĄD GMINY TOPÓŁKA SEKRETARIAT BILANS jednostki budżetowej Wypisano 006 89104 Ldz. 1160 zal. podpis <i>Yer</i> sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka
Numer identyfikacyjny REGON 911258905		Wysłać bez pisma przewodniego FE2FD923724C0BE8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	213 370,24	205 948,45	A Fundusz	213 419,89	206 004,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	220 819,52	213 419,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	213 370,24	205 948,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 399,63	-7 415,18
A.II.1 Środki trwałe	213 370,24	205 948,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 399,63	-7 415,18
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	213 370,24	205 948,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska
(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

FE2FD923724C0BE8

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczyk

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	49,65	56,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	49,65	56,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49,65	56,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska
(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczyk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	213 419,89	206 004,71	Suma pasywów	213 419,89	206 004,71

KSIĘGOWA

Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

FE2FD923724C0BE8

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczyk

(kierownik jednostki)

KSIEGOWA

Agnieszka Kozłowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

FE2FD923724C0BE8

DYREKTOR GOK

Jan Blaszczyk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Kultury
87-875 TOPÓŁKA 19
tel. 54-28- 69-075
REGON:911258905
NIP: 889-00-04-130

URZĄD GMINY TOPÓŁKA
SEKRETARIAT

Wpłynęło dnia 28-02-2019

L.dz. 1760 zał.

podpis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności

1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	Topółka
1.3	adres jednostki
	87-875 Topółka powiat - radziejowski woj. kujawsko - pomorskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność Kulturalna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018- 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Nieodpłatne nabycie środków trwałych zwiększa fundusz instytucji kultury (art. 29 ust. 2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej). 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: a) środki trwałe do 200 zł – są to środki niskocenne, traktowane przez jednostkę jak wyposażenie, które przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów. Przekazuje się je bezpośrednio do użytkowania, b) środki trwałe powyżej 200 zł do 3.500 zł – są to przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, które umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe, c) środki trwałe powyżej 3.500 zł – zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. d) Wartości niematerialne i prawne – są to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego

wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

-Nieodpłatne nabycie wartości niematerialnych i prawnych zwiększa fundusz instytucji kultury.

-Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzane według zasad i stawek amortyzacyjnych ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ewidencjonowane na koncie 020 – wartości niematerialne i prawne.

Dla potrzeb wyceny majątku Gminnego Ośrodka Kultury ustalono następujące zasady:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
5. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
6. Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad określonych w punkcie 5, z tą różnicą, że udziały zaliczone do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 uor.
7. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej albo według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.
9. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.
10. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

W jednostce kosztów nie rozlicza się w czasie ze względu na małą istotność.

5.	inne informacje
	Brak danych

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początku 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
	Tabela prezentująca główne składniki aktywów trwałych Gminnego Ośrodka Kultury stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębne dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Nie dotyczy
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, 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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie 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 rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16	inne informacje

	Nie dotyczy
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 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
	Nie dotyczy

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

Agnieszka Kaniewska
(główny księgowy)

2019-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczuk

Jan Błaszczuk
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych Gminny Ośrodek Kultury w Topolce

Załącznik Nr 1
do Informacji dodatkowej
pkt II, ppkt 1.1

pkt II, ppkt 1.1																								
L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja	Przychody	Przebieganie	Zbycie		Likwidacja	Inne	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy			Inne	stan na początek roku obrotowego (3+13)	stan na koniec obrotowego (12+19)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21				
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,00	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,00	0,00	0,00				
2	ŚRODKI TRWAŁE																							
1)	Grupy					0,00	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2)	Budynki i lokale	232021,58				0,00				0,00	232021,58	18651,34				7421,79	7421,79	26073,13	213370,24	205948,45				
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	Inne środki trwałe	95993,02	0,00	7772,99	0,00	7772,99	0,00	0,00	11403,90	11403,90	92362,11	95993,02	0,00	0,00	0,00	7772,99	11403,90	92362,11	0,00	0,00	0,00			
	RAZEM	328313,60	0,00	7772,99	0,00	7772,99	0,00	0,00	11403,90	11403,90	324882,69	114943,36	0,00	0,00	0,00	15194,78	11403,90	118734,24	213370,24	205948,45				

DYREKTOR GOK
Jan Ptaszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury 87-875 Topółka tel. 54-28- 69-075 REGON: 911258905 NIP: 889-00-04-130 87-875 Topółka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka
Numer identyfikacyjny REGON 911258905		4D47F55F619F5807 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIĘGOWA
Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR COK

Jan Błuszczyk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR COK

Jan Błaszczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ośrodek Kultury w Topólcie 87-875 TOPÓŁKA 14 Topółka tel. 54-28-69-075 REGON 911258905 87-875 Topółka NIP: 666-666-666	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: URZĄD GMINY TOPÓŁKA SEKRETARIAT Urząd Gminy Topółka Wpłynęło dnia 28.02.2019 L.dz. M60 ... zał.
Numer identyfikacyjny REGON 911258905	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FA66697ADF37FA40 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	196 894,79	208 100,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	196 894,79	208 100,00
B. Koszty działalności operacyjnej	204 323,61	215 549,34
B.I. Amortyzacja	7 421,79	7 421,79
B.II. Zużycie materiałów i energii	27 676,87	31 383,47
B.III. Usługi obce	22 038,24	16 119,33
B.IV. Podatki i opłaty	866,22	724,72
B.V. Wynagrodzenia	122 659,98	137 613,75
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 624,51	18 758,28
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 036,00	3 528,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 428,82	-7 449,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

główny księgowy
KSIEGOWA
SJO BeSTia
Agnieszka Kaniewska

2019-02-27
rok, miesiąc, dzień
FA66697ADF37FA40

kierownik jednostki
DYREKTOR GOK
Jan Hlaseczyk
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 428,82	-7 449,34
G.	Przychody finansowe	29,19	34,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	29,19	34,16
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 399,63	-7 415,18
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 399,63	-7 415,18

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska
główny księgowy

2019-02-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR GOK

Jan Blaszczyk
kierownik jednostki

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR GOK

Jan Błaszczyk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminy Ośrodek Kultury w Topółce
tel. 54-28-69-075
REGON: 91258905
NIP: 889-00-04-130
87-875 Topółka

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat:

Numer identyfikacyjny REGON

911258905

sporządzone na
na dzień 31-12-2018 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

ABCBEE51C3ECCE98



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	228 220,99	220 819,52
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-7 401,47	-7 399,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-7 401,47	-7 399,63
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	220 819,52	213 419,89

KSIEGOWA

Agnetka Kaniewska
główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR GOK

Jan Kłaczek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 399,63	-7 415,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 399,63	-7 415,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	213 419,89	206 004,71

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR GOK

Jan Maszczyk

kierownik jednostki

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR COK

Jan Błaszczuk

kierownik jednostki