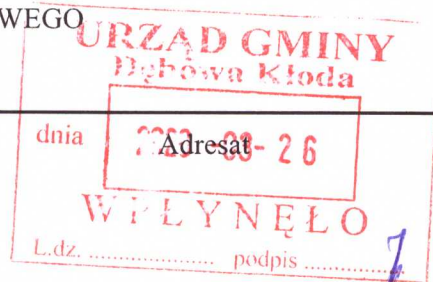


RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gminny Ośrodek Kultury ul. 211 Dębowa Kłoda 116A NIP 539-147-60-04 Regon 030007697</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 030007697</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień ...31 grudnia... 20 19 r.</p>	<p>Wójt Gminy Dębowa Kłoda</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>																																																															
		<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 10%;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="width: 10%;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>B. Koszty działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">223 740,61</td> <td style="text-align: right;">208 100,23</td> </tr> <tr> <td>I. Amortyzacja</td> <td style="text-align: right;">3 162,74</td> <td style="text-align: right;">3 162,74</td> </tr> <tr> <td>II. Zużycie materiałów i energii</td> <td style="text-align: right;">19 627,66</td> <td style="text-align: right;">50 856,51</td> </tr> <tr> <td>III. Usługi obce</td> <td style="text-align: right;">49 405,91</td> <td style="text-align: right;">38 687,70</td> </tr> <tr> <td>IV. Podatki i opłaty</td> <td style="text-align: right;">1 660,00</td> <td style="text-align: right;">1 660,00</td> </tr> <tr> <td>V. Wynagrodzenia</td> <td style="text-align: right;">120 057,99</td> <td style="text-align: right;">88 551,46</td> </tr> <tr> <td>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td> <td style="text-align: right;">26 935,98</td> <td style="text-align: right;">19 192,79</td> </tr> <tr> <td>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</td> <td style="text-align: right;">2 890,33</td> <td style="text-align: right;">5 989,03</td> </tr> <tr> <td>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>X. Pozostałe obciążenia</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</td> <td style="text-align: right;">-223 740,61</td> <td style="text-align: right;">-208 100,23</td> </tr> <tr> <td>D. Pozostałe przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">219 522,79</td> <td style="text-align: right;">209 136,57</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			B. Koszty działalności operacyjnej	223 740,61	208 100,23	I. Amortyzacja	3 162,74	3 162,74	II. Zużycie materiałów i energii	19 627,66	50 856,51	III. Usługi obce	49 405,91	38 687,70	IV. Podatki i opłaty	1 660,00	1 660,00	V. Wynagrodzenia	120 057,99	88 551,46	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	26 935,98	19 192,79	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 890,33	5 989,03	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			X. Pozostałe obciążenia			C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-223 740,61	-208 100,23	D. Pozostałe przychody operacyjne	219 522,79	209 136,57
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																															
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00																																																															
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej																																																																	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych																																																																	
B. Koszty działalności operacyjnej	223 740,61	208 100,23																																																															
I. Amortyzacja	3 162,74	3 162,74																																																															
II. Zużycie materiałów i energii	19 627,66	50 856,51																																																															
III. Usługi obce	49 405,91	38 687,70																																																															
IV. Podatki i opłaty	1 660,00	1 660,00																																																															
V. Wynagrodzenia	120 057,99	88 551,46																																																															
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	26 935,98	19 192,79																																																															
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 890,33	5 989,03																																																															
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów																																																																	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu																																																																	
X. Pozostałe obciążenia																																																																	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-223 740,61	-208 100,23																																																															
D. Pozostałe przychody operacyjne	219 522,79	209 136,57																																																															

	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	216 172,79	202 986,57
III.	Inne przychody operacyjne	3 350,00	6 150,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 217,82	1 036,34
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
I.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 217,82	1 036,34
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-4 217,82	1 036,34
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-4 217,82	1 036,34

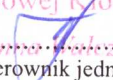
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Agnieszka Szkatulska
 (główny księgowy)

2020.03.17
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Dębowej Kłodzie

 mgr Anna Polyzona
 (kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
<p>Gminny Ośrodek Kultury 21-211 Dębowa Kłoda 116A NIP 539-147-60-04 Regon 030007697</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 030007697</p>		<p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20<u>19</u> r.</p>			<p>Wójt Gminy Dębowa Kłoda</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	36 223,75	33 061,01	A. Fundusz	32 024,67	33 061,01	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	36 242,49	32 024,67	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 223,75	33 061,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 217,82	1 036,34	
1. Środki trwałe	36 223,75	33 061,01	1. Zysk netto (+)		1 036,34	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 217,82		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 669,17	27 811,17	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 922,91	3 408,17	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe	2 631,67	1 841,67	B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 319,97	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 319,97	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			


1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 319,97	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	120,89	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	120,89	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	120,89		E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	36 344,64	33 061,01	Suma pasywów	36 344,64	33 061,01

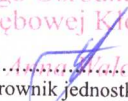
A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Anieszka Szkatulska
 (główny księgowy)

2020.03.17
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Dębowej Kłodzie

 Aneta Walczyna
 (kierownik jednostki)

Informacja do bilansu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

I.
1. Nazwę jednostki: **GMINNY OŚRODEK KULTURY W DĘBOWEJ KŁODZIE**

2. Siedzibę jednostki : Dębowa Kłoda 116A, 21-211 Dębowa Kłoda

3. Adres jednostki : Dębowa Kłoda 116A, 21-211 Dębowa Kłoda

4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki : **Zakres działalności Ośrodka Kultury obejmuje:1)tworzenie, upowszechnianie i ochronę kultury;2) rozpoznawanie, rozbudzenie i zaspakajania potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych; 3) edukację kulturalną i wychowywanie przez sztukę;4) sprawowanie opieki nad zabytkami;5) tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowaniawiedzą i sztuką;6) tworzenie warunków do rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego;7) zaspakajanie potrzeb informacyjnych i edukacyjnych.**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – **roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok (od 1.01.2019r do 31.12.2019r.)**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **NIE DOTYCZY**

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu.

W przypadku darowizny według wartości godziwej lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :

środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,

pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”

Opisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie i podatku dochodowym od osób prawnych.

Amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku.

Środki trwałe od wartości 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji środków trwałych na koncie 011.

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok ujmują się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie, takie jak:

meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, meble itp.);

sprzęt komputerowy, elektroniczny, RTV;

dywany.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wynik takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad:

po pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,

otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w decyzji.

Wartości niematerialne i prawne, o których mowa w art. 16f, ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są stawką amortyzacyjną 50% i ewidencjonowane na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Pozostałe wartości niematerialne i prawne odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Zapasy

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości). Odpisów należności dokonuje się także w postaci odpisu ogólnego w wielkości oszacowanej przez Dyrektora. Ilość aktualizującego wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych — zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty, lecz nie później niż pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami ujmują się na koniec kwartału.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy dla zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”

5. inne informacje : BRAK

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, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenie wewnątrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł					- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	57 367,41 zł							57 367,41 zł
1.	Środki trwałe	57 367,41 zł							57 367,41 zł
1.1	Grunty	- zł			- zł	- zł			- zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	- zł			- zł				- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 320,00 zł	- zł						34 320,00 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 147,41 zł	- zł						15 147,41 zł
1.4.	Środki transportu	- zł							- zł
1.5.	Inne środki trwałe	7 900,00 zł	- zł						7 900,00 zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł					- zł	- zł

środki trwałe w budowie
(ryje)

- zł

- zł

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Amortyzacja (umorzenie)			Wartość netto majątku trwałego				
			Umorzenie za rok 2019	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł			- zł	- zł		- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 143,66 zł	3 162,74 zł				24 306,40 zł			
1.	Środki trwałe	21 143,66 zł	3 162,74 zł				24 306,40 zł			
1.1.	umorzenie grunty					- zł	- zł			
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność i st przekazane w użyt. wiecz						- zł			
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 650,83 zł	858,00 zł				6 508,83 zł	28 669,17 zł		27 811,17 zł
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	10 224,50 zł	1 514,74 zł				11 739,24 zł	4 922,91 zł		3 408,17 zł
1.3.	umorzenie środki transportu						- zł			
1.4.	umorzenie inne środki trwałe	5 268,33 zł	790,00 zł				6 058,33 zł	2 631,67 zł		1 841,67 zł

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	57 395,63 zł	4 611,90 zł		62 007,53 zł
O20	2 118,00 zł	- zł		2 118,00 zł
razem	59 513,63 zł	4 611,90 zł	- zł	64 125,53 zł

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	57 395,63 zł	4 611,90 zł	- zł	62 007,53 zł
O20	2 218,00 zł	- zł	- zł	2 118,00 zł
razem	59 613,63 zł	4 611,90 zł	- zł	64 125,53 zł

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**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:		
1.1	Środków trwałych, w tym:		
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3.	Środków trwałych w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
2.1	Udziałów, w tym:		
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników		
2.2	Akcji		
2.3	Innych		
SUMA			

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 **NIE DOTYCZY**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki...			
Urządzenia techniczne			
Środki transportu			

o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem wartości finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) **NIE DOTYCZY**

	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **-NIE DOTYCZY**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
	SUMA					

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingu operacyjnego), 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 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **- NIE DOTYCZY**

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **- NIE DOTYCZY**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne:		
5.1.	...		

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. **-NIE DOTYCZY**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
...		
SUMA		

1.14 łączną kwotą otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie -**NIE DOTYCZY**
 1.15. Kwotą wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	- zł
b) nagrody jubileuszowe	- zł
c) świadczenia urlopowe	2 288,08 zł
d) inne	
SUMA	2 288,08 zł

1.16. Inne informacje:

2 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów -**NIE DOTYCZY**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

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**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	
SUMA		

2.3 Kwote 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych -**NIE DOTYCZY**

2.5 Inne informacje -**BRAK**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - **BRAK DANYCH**

GLÓWNA KSIĘGOWA

AS
mgr Agnieszka Szkatulska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Dębowej Kłodzie

AS
mgr Anna Walczyńska