

ZARZĄDZENIE NR 0050.27.2020
WÓJTA GMINY DĄBROWA ZIELONA

z dnia 17 kwietnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r. Gminnego Ośrodka Kultury
w Dąbrowie Zielonej**

Na podstawie art.30 ust.1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm) , w związku z art.29 ust. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194/ oraz art.53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2019 r. poz. 351,1495,1571,1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568), Wójt Gminy Dąbrowa Zielona zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Dąbrowie Zielonej składające się z:1/ bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. 2/ rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. 3/ zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. 4/ informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego w treści załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Maria Włodarczyk

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASywa | Stan na dzień kończący | |
|------------|--|------------------------|-----------------------|------------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 | | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 |
| A | Aktywa trwałe | 484 819,90 | 506 306,82 | A | Kapitał (fundusz) własny | 36 347,26 | 24 677,05 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 24 677,05 | 27 888,07 |
| 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 | 484 819,90 | 506 306,82 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 484 819,90 | 506 306,82 | | – 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 | 458 640,48 | 476 094,35 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | 617,05 | VI | Zysk (strata) netto | 11 670,21 | -3 211,02 |
| d) | środki transportu | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 26 179,42 | 29 595,42 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 463 667,47 | 485 081,30 |
| 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 | 1 031,99 | 3 864,90 |
| | – 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 | 1 201,99 | 2 752,56 |
| B | Aktywa obrotowe | 15 194,83 | 3 451,53 | 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: | 1 031,99 | 1 065,56 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – do 12 miesięcy | 874,55 | 1 065,56 |
| 4 | Towary | | | | – powyżej 12 miesięcy | 157,44 | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 106,65 | 257,94 | 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 | 170,00 | 1 687,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| | – do 12 miesięcy | | | i) | inne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | -170,00 | 1 112,34 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 462 635,48 | 481 216,40 |
| 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 | 462 635,48 | 481 216,40 |
| | – do 12 miesięcy | | | | – długoterminowe | 444 054,56 | 462 635,48 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – krótkoterminowe | 18 580,92 | 18 580,92 |
| b) | inne | | | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 106,65 | 257,94 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | | | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|--|---------------------------------------|------------------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | | | |
| c) | inne | 106,65 | 257,94 | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 15 088,18 | 3 126,87 | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 15 088,18 | 3 126,87 | | | |
| 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 | 15 088,18 | 3 126,87 | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 15 088,18 | 3 126,87 | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 66,72 | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 500 014,73 | 509 758,35 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 500 014,73 509 758,35 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(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: | 492 180,00 | 464 640,00 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 28 680,00 | 44 640,00 |
| 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 organizatora na działalność bieżącą | 463 500,00 | 420 000,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 536 656,10 | 532 713,60 |
| I | Amortyzacja | 21 486,92 | 21 644,77 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 36 569,23 | 41 524,17 |
| III | Usługi obce | 78 628,59 | 122 754,23 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 1 744,83 | |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 316 564,33 | 289 170,14 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 66 536,02 | 44 149,79 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 15 126,18 | 13 470,50 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -44 476,10 | -68 073,60 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 59 168,31 | 64 936,77 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 43 601,92 | 55 566,77 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 15 566,39 | 9 370,00 |
| 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) | 14 692,21 | -3 136,83 |
| G | Przychody finansowe | | 59,81 |
| 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 | | 59,81 |
| H | Koszty finansowe | 3 022,00 | 134,00 |
| I | Odsetki, w tym: | 3 022,00 | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | 134,00 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 11 670,21 | -3 211,02 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 11 670,21 | -3 211,02 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019r.

1. Wyjaśnienia do bilansu:

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załącznik nr 1.

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Gminny Ośrodek Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Gminny Ośrodek Kultury nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu itp.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji kultury oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 2.

1.6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za 2019 rok w kwocie 11.670,21 kierownik jednostki przeznaczy na zwiększenie fundusz instytucji kultury.

1.7 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Gminny Ośrodek Kultury nie tworzył rezerw.

1.8 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Gminny Ośrodek Kultury w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności.

1.9 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Podział zobowiązań według pozycji bilansu zawiera załącznik 3.

1.10 Podział istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 4.

1.11 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Zobowiązanie z tytułu zakupu na raty w kwocie 629,76 zł wykazano w pasywach w pozycji nr III3d) z podziałem na zobowiązania o okresie wymagalności poniżej 12 miesięcy w kwocie 472,32 zł i powyżej 12 miesięcy 157,44 zł.

1.10 Wykaz istotnych grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jego majątku.

1.11 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań warunkowych, jak również nie udzielał gwarancji i poręczeń.

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Gminny Ośrodek Kultury osiągnął w 2019r. przychody z krajowej sprzedaży usług w kwocie 28.680,00 zł.

Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży usług zawiera załącznik nr 5.

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Gminny Ośrodek Kultury nie tworzył odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Gminny Ośrodek Kultury nie tworzył odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W 2019r. nie nastąpiło zaniechanie działalności. Nie przewiduje się zaniechania działalności w roku następnym.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto zawiera załącznik nr 6.

2.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy.

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

zawiera załącznik nr 7.

2.9 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

3. Objaśnienia dotyczące spraw osobowych:

3.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

3.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
– wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

3.3 Informacje o wielkości zatrudnienia w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

Stan i strukturę zatrudnienia w roku obrotowym zawiera załącznik nr 8.

Załącznik nr 1

Pkt.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|--|--|----------------------|-----------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|------|--|---|--|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 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 |
| 2 | Środki trwałe: | 767 101,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 767 101,54 | 260 794,72 | 21 486,92 | 0,00 | 282 281,64 | 506 306,82 | 484 819,90 |
| Grupa 0 | Grunty | 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 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 698 154,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698 154,82 | 222 060,47 | 17 453,87 | 0,00 | 239 514,34 | 476 094,35 | 458 640,48 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 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 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 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 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 26 981,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 981,72 | 26 981,72 | 0,00 | 0,00 | 26 981,72 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 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 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 4 305,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 305,00 | 3 687,95 | 617,05 | 0,00 | 4 305,00 | 617,05 | 0,00 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 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 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 37 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 660,00 | 8 064,58 | 3 416,00 | 0,00 | 11 480,58 | 29 595,42 | 26 179,42 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 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 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo | 154 109,98 | 0,00 | 11 031,71 | 0,00 | 11 031,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 141,69 | 154 109,98 | 11 031,71 | 0,00 | 165 141,69 | 0,00 | 0,00 |

31.03.2020

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.1.5. Informacji dodatkowej
Zestawienie zmian w funduszach

| Wyszczególnienie | Rodzaj funduszu | | Razem (2+3) |
|---|-----------------|---------|----------------|
| | instytucji | rezerwy | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 27888,07 | 0,00 | 27888,07 |
| 2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podział zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 3211,02 | 0,00 | 3211,02 |
| - pokrycie straty | 3211,02 | 0,00 | 3211,02 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 24677,05 | 0,00 | 24677,05 |

31.03.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2752,56 | 1952,67 | 0,00 | 0,00 | 1952,67 |
| 1a | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 908,12 | 157,44 | 0,00 | 1065,56 |
| 1b | Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1c | Z tytułu dostaw i usług | 1065,56 | 874,55 | 157,44 | 0,00 | 1031,99 |
| 1d | Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1e | Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1f | Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1687,00 | 170,00 | 0,00 | 0,00 | 170,00 |
| 1g | Z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1h | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

31.03.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.1.10. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 66,72 | 0,00 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| | - opłacone z góry czynsze | 0,00 | 0,00 |
| | - prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | | 0,00 |
| | - inne | 66,72 | 0,00 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 481216,40 | 462635,48 |
| | - ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | 481216,40 | 462635,48 |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) | 0,00 | 0,00 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 |

.....
(główny księgowy)

31.03.2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5**Pkt.2.1. Informacji dodatkowej****Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży usług**

| Wyszczególnienie | Sprzedaż | |
|---|---------------------------|-------------------------|
| | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy |
| 1 | 2 | 3 |
| Usługi, w tym główne grupy sprzedaży: | 44640,00 | 28680,00 |
| Wynajem Sali | 240,00 | 550,00 |
| Współorganizacja imprez i konkursów | 2700,00 | 3500,00 |
| Odpłatność za zajęcia | 0,00 | 2470,00 |
| Odpłatność za zorganizowane wycieczki i obozy | 40900,00 | 22160,00 |
| Oprawa muzyczna imprezy | 800 | 0,00 |

31.03.2020

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.2.5. Informacji dodatkowej

Rozliczenie różnic między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Podstawa prawna |
|------------------|---|-------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| | | Wartość | | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | 11 670,21 | 0,00 | 11 670,21 | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 521 794,13 | 0,00 | 521 794,13 | |
| | Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych otrzymanych przez uczestnika projektu | 20 021,00 | 0,00 | 20 021,00 | art.17 ust.1 pkt.53 |
| | Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych | 468 500,00 | 0,00 | 468 500,00 | art.17 ust.1 pkt.47 |
| | Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia | 18 580,92 | 0,00 | 18 580,92 | art..17 ust. 1 pkt.21 |
| | Dochody (przychody) wolne od podatku w części przeznaczony na cele statutowe | 14 692,21 | 0,00 | 14 692,21 | art. 17 ust.1 pkt.4 |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| D. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 510 123,92 | 0,00 | 510 123,92 | |
| | Koszty finansowane z dotacji | 507 101,92 | 0,00 | 507 101,92 | art.16 ust.1 pkt.58 |
| | Pozostałe | 3 022,00 | 0,00 | 3 022,00 | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskanie przychodów w bieżącym roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| G. | Koszty uznawane na koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

31.03.2020

.....
(główny księgowy).....
, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.2.8. Informacji dodatkowej

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na
niefinansowe aktywa trwałe

| Nakłady na | Poniesione w bieżącym roku obrotowym | Planowane na następny rok obrotowy |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe | 21041,41 | 20000,00 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 |

31.03.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.3.3. Informacji dodatkowej

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie |
|------------|-------------------------|--------------------------------|
| 1. | Dyrektor | 1 |
| 2. | Instruktor | 1,75 |
| 3. | Bibliotekarz | 1 |
| 4. | Pracownik gospodarczy | 0,75 |
| | Ogółem | 4,5 |

31.03.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)