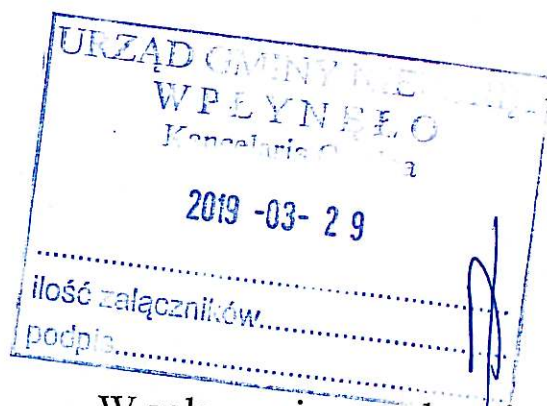


Gminny Ośrodek Kultury
05-126 Nieporęt, ul. Dąbrowska 3a
tel. 77 4 83 2 8
NIP 536-17-79-237 REGON 140222951

Nieporęt, 26.03.2019 r.



WÓJT GMINY NIEPORĘT
Pan Sławomir Maciej Mazur


W załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe
Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Nieporęcie za 2018 rok.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informację dodatkową

Z poważaniem.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury


mgr Beata Oksza-Klossi

Nazwa przedsiębiorstwa

GMINNY OŚRODEK KULTURY

NIEPORĘT, DWORCOWA 9A

05-126 NIEPORĘT

B I L A N S

od 01-01-2018 do 31-12-2018

sporządzony na dzień 31-12-2018

NIP 536-17-79-237

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	32010,70	512679,35	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	8628,77	47219,10
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	47438,54	8628,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	32010,70	512679,35	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-38809,77	38590,33
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	13177,00	11736,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	18833,70	15187,30			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

303118

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	12468,29	NA	477928,54
I. Zapasy (1 do 5)	303,00	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	26413,12
1. Materały		I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	
2. Półprodukty i produkty w toku		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
3. Produkty gotowe		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
4. Towary		- długoterminowa	
5. Zaliczki na dostawy		- krótkoterminowa	
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	880,00	3. Pozostałe rezerwy	
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)		- długoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		- krótkoterminowe	
- do 12 miesięcy		II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	
- powyżej 12 miesięcy		1. Wobec jednostek powiązanych	
b) inne		2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		a) kredyty i pożyczki	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- do 12 miesięcy		c) inne zobowiązania finansowe	
- powyżej 12 miesięcy		d) inne	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	82,36
c) inne		1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	
d) dochodzone na drodze sądowej		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	2151,19	- do 12 miesięcy	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	2151,19	- powyżej 12 miesięcy	
a) w jednostkach powiązanych		b) inne	
- udziały lub akcje		2. Wobec pozostałych jednostek (a-f)	
- inne papiery wartościowe		a) kredyty i pożyczki	
- udzielone pożyczki		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		c) inne zobowiązania finansowe	
b) w pozostałych jednostkach		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- udziały lub akcje		- do 12 miesięcy	
- inne papiery wartościowe		- powyżej 12 miesięcy	
- udzielone pożyczki		e) zaliczki otrzymane na dostawy	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		f) zobowiązania weksłowe	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		h) z tytułu wynagrodzeń	
- inne środki pieniężne		i) inne	
- inne aktywa pieniężne		3. Fundusze specjalne	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35041,89	1. Ujemna wartość firmy	
AKTYWA RAZEM	525147,64	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
Miejscowość NIEPORĘT	26-03-2019	- długoterminowe	
Sporządził: Jadwiga Brojek	Zatwierdził: Bogusława Oksza-Klossi	- krótkoterminowe	
		PASYWA RAZEM	
		1. Ujemna wartość firmy	
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
		- długoterminowe	
		- krótkoterminowe	
		3. Fundusze specjalne	
		3. Fundusze specjalne	
		IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	
		1. Ujemna wartość firmy	
		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
		- długoterminowe	
		- krótkoterminowe	
		26390,61	
		26390,61	
		35041,89	
		22,51	
		22,51	
		82,36	
		82,36	
		477846,18	
		477846,18	
		455903,00	
		455903,00	
		21943,18	
		21943,18	
		525147,64	
		525147,64	

Gminny Ośrodek Kultury
05-126 Nieporęt, ul. Dworcowa 9a
tel. 77 4 83 2 6
NIP 536-17-79-237 REGON 140222551

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Bogusława Oksza-Klossi

Miejscowość NIEPORĘT
Sporządził: Jadwiga Brojek
Drukowane programem Przetwarzania Informacyjnego IPS
<http://www.ips-info.com> GŁÓWNY KSIEGOWY
Jadwiga Brojek

Nazwa przedsiębiorstwa

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
NIEPORĘT, DWORCOWA 9A
05-126 NIEPORĘT**

Rachunek zysków i strat
za od 01-01-2018 do 31-12-2018

wersja porównawcza

NIP 536-17-79-237

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	63595,00	52190,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	63595,00	52190,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	1427861,54	1512806,55
I. Amortyzacja	5687,40	5087,40
II. Zużycie materiałów i energii	128813,03	113405,46
III. Usługi obce	601321,30	685627,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	549289,33	557301,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113380,22	118442,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29370,26	32941,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1364266,54	-1460616,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	1324301,21	1498160,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1260225,00	1447675,00
III. Inne przychody operacyjne	64076,21	50485,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-39965,33	37543,83
G. Przychody finansowe	1155,56	1046,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1155,56	1046,50
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-38809,77	38590,33
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-38809,77	38590,33
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-38809,77	38590,33

Miejscowość NIEPORĘT

, dnia 26-03-2019

Zatwierdził: Bogusława Oksza-Klossi

Sporządził: Jadwiga Brojek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Brojek

Gminny Ośrodek Kultury
05-126 Nieporęt, ul. Dworcowa 9a
tel. 774 83 26
NIP 536-17-79-237 REGON 14022551

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Bogusława Oksza-Klossi
mgr Bogusława Oksza-Klossi

Informacja dodatkowa
Do sprawozdania finansowego za 2018 rok
Gminnego Ośrodka Kultury
z siedzibą w Nieporęciu

Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Nieporęciu jest samorządową instytucją kultury i działa jako jednostka organizacyjna Gminy na podstawie wpisu do Rejestru instytucji kultury Urzędu Gminy Nieporęt pod Nr 1/2005, a tym samym z mocy prawa uzyskała osobowość prawną i prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz.1983 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 poz. 2077 z późniejszymi zmianami).

Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podstawie art.2, ust.1, pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 rok o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 r. poz.395 z późniejszymi zmianami).

Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy czyli od 01 stycznia do 31 grudnia.

1. Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Nieporęciu sporządził sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem.
2. Dane sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy stanowią bilans otwarcia sprawozdania finansowego 2018 roku.
3. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów
 - a) Zakupione materiały i towary wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu.
 - b) Rozrachunki wyceniane są według kwot nominalnych wynikających z dokumentów źródłowych (faktur).
 - c) Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty.
4. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie występują.
5. Nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.
6. Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Nieporęciu nie ma obowiązku sporządzania i nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
7. Przeciętne zatrudnienie 11 osób w przeliczeniu na pełne etaty 9,7 etatu.

Nieporęt, 26.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Brojek

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Bogusława Oksza-Klossi