

Zarządzenie Nr 191/2020
Wójta Gminy Wiśniew
z dnia 2 czerwca 2020 rok

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

1. Bilansu sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Informacji dodatkowej - stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Krzysztof Kryszczuk

Uzasadnienie

Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie jako, samorządowe instytucje kultury, prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych., dla którego organizatorem jest Gmina Wiśniew. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie księgowe roku 2019 oraz sporządzenia i przedłożenia rocznych sprawozdań przez samorządowe instytucje kultury działające na terenie Gminy Wiśniew, Wójt Gminy wykonuje nałożony obowiązek zatwierdzenia sprawozdań wynikających z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzenia działalności kulturalnej.

Zarządzenie Nr 191/2020
Wójta Gminy Wiśniew
z dnia 2 czerwca 2020 rok

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie za 2019 rok.

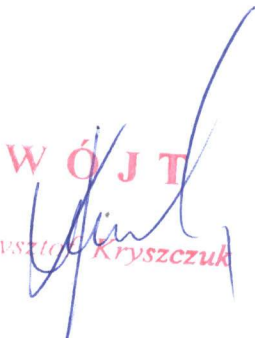
§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

1. Bilansu sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku - stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Informacji dodatkowej - stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Krzysztof Kryszczuk

Uzasadnienie

Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie jako, samorządowe instytucje kultury, prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych., dla którego organizatorem jest Gmina Wiśniew. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie księgowie roku 2019 oraz sporządzenia i przedłożenia rocznych sprawozdań przez samorządowe instytucje kultury działające na terenie Gminy Wiśniew, Wójt Gminy wykonuje nałożony obowiązek zatwierdzenia sprawozdań wynikających z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzenia działalności kulturalnej.

WÓJT
Krzysztof Kryszczuk

BILANS JEDNOSTKI

Załącznik Nr 1

Nazwa i adres jednostki Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie 08-112 Wiśniew NIP 8211046003		BILANS jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019		Adresat Wójt Gminy Wiśniew	
Numer identyfikacyjny REGON 1030322				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2018	Stan na koniec 31.12.2019	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2018	Stan na koniec 31.12.2019
A. Aktywa trwałe	870 066,14	841 581,36	A. Fundusz	14 889,73	1 711,19
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 222,68	14 889,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	870 066,14	841 581,36	II. Wynik finansowy netto	6 667,05	-13 178,54
1. Środki trwałe	870 066,14	841 581,36	1.1. Zysk netto (+)	6 667,05	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-13 178,54
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	854 487,14	827 560,26	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	15 579,00	14 021,10	VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	870 990,57	842 982,25
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe na budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	924,43	1 400,89
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	692,71	1 201,90
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	692,71	1 201,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	15 814,16	3 112,08	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		

I. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	231,72	198,99
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	231,72	198,99
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	870 066,14	841 581,36
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	870 066,14	841 581,36
III. Aktywa finansowe środki pieniężne	15 814,16	3 112,08	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 814,16	3 112,08			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	885 880,30	844 693,44		885 880,30	844 693,44

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

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

umorzenie księgozbioru 217 395,98

umorzenie środków trwałych 341 667,80

umorzenie pozostałych środków trwałych 318 886,90

umorzenie pozostałe wartości niematerialne 7659,42

Gł księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Denis

2020.03.20

Dyrektor

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W WIŚNIEWIE

Paweł Kłonek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI wariant porównawczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W WIŚNIEWIE powiat siedlecki 08-112 WIŚNIEW tel. 25 641-73-11, NIP: 821-10-46-003 NIP 8211046003	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31.12.219r. sporządzony na dzień	Adresat Wójt Gminy Wiśniew	
	Stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	463 515,00	522 782,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 835,00	34 782,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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. Pozostałe dochody budżetowe	424 680,00	488 000,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	605 861,50	587 235,26	
I. Amortyzacja	72 363,57	28 484,78	
II. Zużycie materiałów i energii	69 020,11	86 369,69	
III. Usługi obce	113 649,99	132 537,78	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	290 488,64	275 190,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 360,41	56 754,97	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 978,83	7 897,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-142 346,55	-64 453,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	148 969,26	51 274,72	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne	148 969,26	51 274,72	

E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 622,71	-13 178,54
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidenty i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	6 622,71	-13 178,54
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	44,34	
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	6 667,05	-13 178,54
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	6 667,05	-13 178,54

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Janina Denis

2015.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W WIŚNIEWIE
Paweł Ksionek

Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie
ul. Batalionów Chłopskich 2
08 – 112 Wiśniew
NIP: 8211046003

Wójt Gminy Wiśniew

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2019

		31.12.2018	31.12.19
1.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	10 508,52	14 889,73
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
	Korekty błędów		
1.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO) po korektach	8 571,28	8 222,68
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	8 571,28	8 222,68
1.1	Zmiany funduszy instytucji	-348,60	
a.	zwiększenia		
	Dotacje na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki		
	Inne zwiększenia		
b.	Zmniejszenia (z tytułu)	348,60	
	Przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
	Pokrycie straty	34,60	
	Inne zmniejszenia		
b.	Zmniejszenia (tytułu)		
	Przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
	Pokrycie straty		
	Inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	8 222,68	8 222,68
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	1 937,24	6667,05
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego	- 1937,24	
a.	Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	Podział zysku		
	Rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b.	Zmniejszenia (z tytułu)	1937,24	
	Pokrycie straty		
	Pokrycie straty z lat ubiegłych	1937,24	
2,2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początku okresu		
3.1	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a.	Zwiększenie z tytułu		
b.	Zmniejszenie z tytułu		
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu		
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początku okresu		
4.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	Zmiany zasad rachunkowości		
	Korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korekcie		
a.	Zwiększenie (z tytułu)		
	Podziału zysku z lat ubiegłych		
b.	Zmniejszenia z tytułu		
4.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
	Zmiany zasad rachunkowości		
4.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korekcie		
a.	Zwiększenie z tytułu		
	Przeniesienie strat z lat ubiegłych		
b.	Zmniejszenie z tytułu		
4.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.	Wynik netto	6 667,05	- 13 178,54
a.	Zysk netto	6 667,05	
b.	Strata netto		-13 178,54
II	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	8 222,68	14 889,73
III	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 889,73	1 711,19

Sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Janina Denis

Wiśniew 20.03.2020

Zatwierdził

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W WIŚNIEWIE

Pawel Ksionek

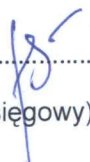
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie
1.2	siedzibę jednostki Wiśniew
1.3	adres jednostki Ul Batalionów Chłopskich 2 08-112 Wiśniew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej poza gminą
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)
	Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie jest samodzielną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Wiśniew. Siedziba mieści się w Wiśniewie ul. Batalionów Chłopskich 2, 08-112 Wiśniew a obszarem działania jest Gmina Wiśniew. Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest: rozpoznawanie, rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych, przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych, kształtowanie walorów aktywnego uczestnictwa w kulturze, organizowanie przedsięwzięć propagujących i prezentujących dorobek kulturalny, organizowanie przedsięwzięć propagujących i prezentujących dorobek kulturalny organizowanie wydarzeń kulturalnych zakresu tradycji narodowej oraz ochrony dziedzictwa narodowego, współpraca z instytucjami kultury, z jednostkami oświatowymi i wychowawczymi, fundacjami, stowarzyszeniami, samorządami gminnymi, osobami prawnymi i fizycznymi mogącymi służyć przy realizacji zadań Gminnego Ośrodka Kultury. Gminny Ośrodek Kultury realizuje swoje zadania przede wszystkim poprzez organizowanie form zespołowego i indywidualnego uczestnictwa w kulturze. Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie działa na podstawie: 1. Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz.406), 2. Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminy (Dz.U. z 2001r.Nr 142, poz.1591 z póź zm.) 3. Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz 1223 z póź zm), 4. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r.Nr 157 poz. 1240) 5. Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie nadanego Uchwałą XVI/109/2000 Rady Gminy Wiśniew z dnia 21.12.2000r. W Gminnym Ośrodku Kultury poza pracownikami etatowymi zatrudnieni są instruktorzy, którzy prowadzą zajęcia z dziećmi i młodzieżą: zajęcia wokalne, nauka gry na instrumentach muzycznych, nauka tańca, kółka plastycznego, Młodzieżowa Orkiestra Dęta, działają zespoły muzyczne i taneczne, organizowane są wystawy i imprezy plenerowe. Gminnym Ośrodkiem Kultury zarządza dyrektor, który reprezentuje instytucję na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Gminny Ośrodek Kultury w Wiśniewie sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. W sprawozdaniu finansowym GOK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodne z ich treścią ekonomiczną. Jednostka posiada pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości

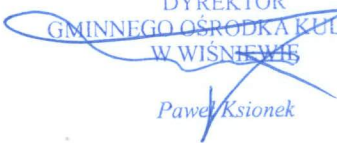
	nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, 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 Nr1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 2
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	brak

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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	275 190,26zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów- lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak
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

.....

(główny księgowy)

2020. 03. 20 .
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W WIŚNIEWIE

Paweł Ksionek
.....
(kierownik jednostki)

Informacja o stanie funduszy i rezerw (rok obrotowy: 2019)

Lp	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	Pokrycie strat za rok ubiegły	Zmniejszenia razem (5+6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rezerwy na zobowiązania (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	14 889,73	0		13 178,54		1711,19
1.1.	Fundusz instytucji kultury	8 222,68					
1.2.	Fundusz rezerwowy	6 667,05					
1.3.							
1.4.							

Wypracowany zysk roku 2018, zgodnie z art. 29 ust 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, proponujemy przekazać na zwiększenie funduszu rezerwowego Gminnego Ośrodka Kultury w Wiśniewie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

.....2020.03.20.....

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W. WIŚNIEWIE

kierownik jednostki

Paweł Ksionek

TABELA AMORTYZACYJNA ZA ROK 2019

Załącznik nr 46

Środek trwały	Wartość na koniec 2018	Wartość bilansowa na początek 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec 2019	Stawka amortyzacyjna	Amortyzacja za rok 2019	Wartość bilansowa na koniec 2019
Budynki GOK	1 167 670,16	870 066,14	0,00	0,00	1 167 670,16	2,50 %	26 926,88	827 560,26
Akordeon Roland BK FR4X	15 579,00	15 579,00			15 579,00	10,00%	1 557,90	14 021,10
Razem	1 183 249,16	885 645,14			1 183 249,16		28 484,78	841 581,36

DYREKTOR
GŁÓWNEGO OŚRODKA KULTURY
W WISNIEWIE
Paweł Ksiónek

2020 03.20

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny księgowy

c. d. Tabela 1 Pozostałe środki trwałe – umorzone w 100 % w dniu zakupu

Załącznik Nr 4C

	Pozostałe środki trwałe	Wartość bilansowa na 01.01.2019r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019	Umorzenia na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
Konto 013	Pozostałe środki trwałe	309 753,66	9 133,21	0,00	318 886,90	309 753,66	9 133,21	0,00	318 886,90
Konto 014	Zbiory biblioteczne	205 436,56	12 930,03	970,61	217 395,98	205 436,56	12 930,03	970,61	217 395,98
Konto 020	Wartości niematerialne i prawne	7659,42	0,00	0,00	7659,42	7 659,42	0,00	0,00	7659,42

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień
2020.03.20

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W WISNIEWIE
Paweł Ksionek

Kierownik jednostki