

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 - samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa w Skołyszynie

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa w Skołyszynie za 2019 rok, stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr Bogusław Kręcis

Wprowadzenie

Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa w Skołyszynie został utworzony Uchwałą Nr VII/73/2000 Rady Gminy w Skołyszynie z dnia 28.12.2000r.

Podstawą działalności GOKiCz jest statut, nadany Uchwałą Nr IV/28/15 z 5 marca 2015r oraz Ustawa o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.).

Przedmiotem działalności określonej w statucie jest tworzenie i upowszechnianie kultury, poprzez organizowanie imprez kulturalnych, prowadzenie gminnych bibliotek publicznych, oraz prowadzenie zajęć dla dzieci, młodzieży i dorosłych.

W skład GOKiCz wchodzi:

- Gminny Ośrodek Kultury wraz z Biblioteką z siedzibą w Skołyszynie
- Filia Biblioteki z siedzibą w Harklowej
- Filia Biblioteki z siedzibą w Święcanach

Pozostałe ewidencje i wpisy GOKiCz:

- Krajowy Rejestr Urzędowy Podmiotów Gospodarki Narodowej nr ident. REGON 001033438
- Urząd Skarbowy w Jaśle NIP 685-20-54-538
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa nr identyfikacyjny 065060106

Niniejsze opracowanie prezentuje roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2019 roku i kończący 31 grudnia 2019 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej przez GOKiCz w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmienionym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowanie działalności.

Sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok 2019.

Sprawozdanie to zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, oraz zgodnie z polityką rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa wprowadzoną Zarządzeniem nr 11/2015 Dyrektora GOKiCz.

W sprawozdaniu wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale i rachunku przepływów pieniężnych. Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 6 ust.1 Ustawy o rachunkowości.

BILANS

Bilans Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **4 715,83 zł.**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wykazuje stratę w wysokości **14 288,86 zł.**

Przychody stanowią dotacje od organizatora, dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz darowizny pieniężne, przychody z reklam, przychody z usług ksero i kapitalizacji odsetek bankowych.

Do kosztów zalicza się koszty realizacji zadań statutowych, to jest działalności kulturalnej oraz koszty ogólno-instytucyjne.

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Informacje dotyczące pracowników

W 2019 roku zatrudnionych było średnio 9 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 7,5 etatu.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Środki trwałe są amortyzowane:

- do wartości 2000 zł jednorazowo, ewidencjonowane bezpośrednio w koszty bieżące oraz w ewidencji ilościowej wyposażenia z wyłączeniem mebli i sprzętu komputerowego, które zawsze podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej
- od wartości 2000 do 3500zł amortyzowane ją jednorazowo, ewidencjonowane w koszty bieżące oraz w ewidencji wyposażenia ilościowo-wartościowej
- powyżej 3500zł amortyzowane i ewidencjonowane w ewidencji środków trwałych.

Wykaz środków trwałych i amortyzacji za 2019 r.

W 2019 roku nie były zakupione żadne środki trwałe. Została zlikwidowany środek trwały (kserokopiarka o nr UG/GOK/2 o wartości 3490,01 zł) i stan zamortyzowanych środków trwałych wynosi 20 372,60 zł.

Księgozbiór powiększył się o wartość 24 200,00 zł (wartość zakupionych egzemplarzy), ubytkowano książki o wartości 865,07 zł co daje nam stan księgozbioru 405 089,35zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych wynosi 6 100,03zł.

W okresie sprawozdawczym GOKiCz zakupił wyposażenie o wartości 36 982,29zł.

Na dzień 31.12.2019 roku Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa nie miał żadnych zobowiązań ani należności.

Struktura przychodów:

Lp	Przychód	Kwota
1	Dotacje z Gminy Skołyszyn	574 000,00zł
2	Dotacja z Biblioteki Narodowej	6 200,00zł
3	Dotacja z MKiDN - KRASZEWSKI. KOMPUTERY DLA BIBLIOTEK 2019	17 000,00zł
4	Dotacja z MKiDN - „litERatura- teraz elit tura!”	13 685,00zł
5	Darowizny pieniężne	5 449,81zł
6	Pozostałe przychody	12 053,25zł

Uzyskane pozostałe środki zostały przeznaczone na cele statutowe GOKiCz.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I CZYTELNICTWA 38-242 SKOŁYSZYN 283 Regon 001033438		BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat WÓJT GMINY SKOŁYSZYN	
AKTYWA	STAN NA POPRZEDNI ROK	STAN NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU	PASYWA	STAN NA POPRZEDNI ROK	STAN NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	19 004,69	4 715,83
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	4 544,10	19 004,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	14 460,59	-14 288,86
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	14 460,59	-
1.1 Grunty	-	-	2. Strata netto (-)	-	-14 288,86
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	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	-	-	B. Państwowe fundusze celowe	-	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	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	-	-
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	19 004,69	4 715,83	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
I. Zapasy	-	-	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1. Materiały	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	D. Fundusze specjalne	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
4. Towary	-	-	2. Inne fundusze	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2. Należności od budżetów	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Produkty gotowe	-	-			

4. Pozostałe należności	-	-			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 004,69	4 715,83			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	19 004,69	4 715,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje i udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
SUMA AKTYWÓW	19 004,69	4 715,83	SUMA PASYWÓW	19 004,69	4 715,83

Skołyszyn, dnia 30.03.2020r

Sporządził:

Agnieszka Mazur

Główna księgowa

30.03.2020 r.

Zatwierdził:

Marta Gąsiorowska

Dyrektor GOKiCz

30.03.2020 r.

Marta Gąsiorowska

Elektronicznie podpisany przez Marta Gąsiorowska
 DN: cn=Marta Gąsiorowska, o=GOKiCz,
 ou=Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa,
 email=gok@skolyszyn.pl, c=PL
 Data: 2020.03.31 15:24:00 +02'00'

Agnieszka
Mazur

Elektronicznie podpisany przez
 Agnieszka Mazur
 DN: cn=Agnieszka Mazur,
 givenName=Agnieszka, sn=Mazur,
 serialNumber=PNOPL-78041600349,
 c=PL
 Data: 2020.03.31 15:24:31 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY I CZYTELNICTWA W SKOŁYSZYNIE			WÓJT GMINY SKOŁYSZYN	
Nr identyfikacyjny REGON 1033438				
			Stan na 31.12.2018 roku	Stan na 01.01.2019 roku
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		20 661,53	17 503,06
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów		20 661,53	17 503,06
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		540 806,94	642 676,92
I.	Amortyzacja		0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		74 983,25	105 987,53
III.	Usługi obce		81 374,47	122 216,03
IV.	Podatki i opłaty		3 559,90	5 078,89
V.	Wynagrodzenia		315 596,35	334 778,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		64 376,07	74 046,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		916,90	569,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-520 145,41	-625 173,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		534 606,00	610 885,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych			
II.	Dotacje		534 606,00	610 885,00
III.	Inne przychody operacyjne			

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 460,59	-14 288,86
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	14 460,59	-14 288,86
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	14 460,59	-14 288,86
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	14 460,59	-14 288,86

AGNIESZKA MAZUR
(główny księgowy)

30.03.2020
(rok, miesiąc,
dzień)

MARTA
GAŚSIOROWSKA
(kierownik jednostki)

Marta
Gąsiorowska

Agnieszka
Mazur

Elektronicznie podpisany przez Marta
Gąsiorowska
DN: cn=Marta Gąsiorowska, o=GOKiCz,
ou=Gminny Ośrodek Kultury i
Czytelnictwa, email=gok@skolyszyn.pl,
c=PL
Data: 2020.03.31 15:38:52 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez Agnieszka
Mazur
DN: cn=Agnieszka Mazur,
givenName=Agnieszka, sn=Mazur,
serialNumber=PNOPL-78041600349, c=PL
Data: 2020.03.31 15:39:26 +02'00'

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	nie dotyczy
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	nie dotyczy
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe	w wartości nominalnej	nie dotyczy

Załącznik nr 2

Pkt.II.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+12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (15-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:																	
Grupa 0	Grunt																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego																	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3	Kosy i maszyny energetyczne																	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne																	
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie różne innde nieklasyfikowane	23862.61				0		3490.01			3490.01	20372.60	0	0	0	0	23862.61	20 372.60 zł
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Skolyszyn

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0			0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0			0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0			0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0			0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0			0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0			0
8	Grupa 7 Środki transportu	0			0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0			0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0			0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:	0	0	0	0
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.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+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0
3	Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
Razem:		0	0	0	0	0	0

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.

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. 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.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	334778.45
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	74046.62
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	22152.60
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) w tym:	0.00
	a).nagrody jubileuszowe	0.00
	b).nagrody uznaniowe	10800.00
	c). ekwiwalenty	1378.00

3/30/2020

Marta Gąsiorowska

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	nie dotyczy	0	0	0	0
2					
3					
4					

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	nie dotyczy

* obroty WN konta 080

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Agnieszka Mazur
(główny księgowy)

3/30/2020
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Marta
Gąsiorowska

Agnieszka
Mazur

Elektronicznie podpisany przez
Marta Gąsiorowska
DN: cn=Marta Gąsiorowska,
o=GOKiCz, ou=Gminny Ośrodek
Kultury i Czytelnictwa,
email=gok@skolyszyn.pl, c=PL
Data: 2020.03.31 15:16:14 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez
Agnieszka Mazur
DN: cn=Agnieszka Mazur,
givenName=Agnieszka, sn=Mazur,
serialNumber=PNOPL-78041600349,
c=PL
Data: 2020.03.31 15:12:53 +02'00'