

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury Władysławów ul. Rynek 23 310500553	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Gmina Władysławów ul. Rynek 43	
Numer identyfikacyjny REGON .....	sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 18 r.			.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusze	-17 906,50	-15 598,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	480 667,71	522 093,50
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-498 574,21	-537 691,68
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-498 574,21	-537 691,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 951,30	15 678,86
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	17 951,30	15 678,86
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 237,00	1 637,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 528,74	9 103,10
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 140,76	4 858,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	44,80	80,68
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44,80	80,68
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	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					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	0,00	0,00	<b>Suma pasywów</b>	44,80	80,68

SLOWNY KSIĘGOWY

*Świątek*  
 (główny księgowy)

2019 03 29  
 (rok, miesiąc, dzień)

*Irzyk*  
 (kierownik jednostki)

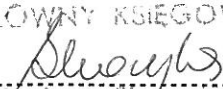
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Władysławów ul. Rynek 23		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 310500553			Gmina Władysławów ul. Rynek 23 ----- Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień <u>31.12.2018</u> r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 270,00</b>	<b>2 200,00</b>	
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		1 270,00	2 200,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>499 857,90</b>	<b>539 948,70</b>	
I. Amortyzacja				
II. Zużycie materiałów i energii		61 983,39	68 457,09	
III. Usługi obce		56 049,21	82 778,52	
IV. Podatki i opłaty				
V. Wynagrodzenia		293 298,33	319 415,92	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		78 117,73	58 148,26	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 409,24	11 148,91	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-498 587,90</b>	<b>-537 748,70</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				

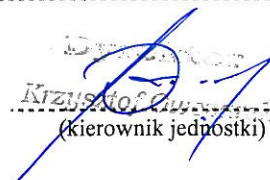
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-498 587,90</b>	<b>-537 748,70</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13,69</b>	<b>57,02</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	13,69	57,02
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-498 574,21</b>	<b>-537 691,68</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-498 574,21</b>	<b>-537 691,68</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-498 574,21</b>	<b>-537 691,68</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

SŁOWNY KSIĘGOWY  
  
 (główny księgowy)

20190328  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury Władysławów ul. Rynek 23	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 310500553		Gmina Władysławów ul Rynek 43 ----- Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>443 958,92</b>	<b>443 958,92</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	500 000,00	500 000,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	500 000,00	500 000,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	463 291,21	463 291,21	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	463 291,21	463 291,21	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>480 667,71</b>	<b>480 667,71</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>480 667,71</b>	<b>480 667,71</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

KŁOWINY, KSIEGOW

*Slewoyko*  
 (główny księgowy)

*20180328*  
 (rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)  
 Krzysztof [Signature]

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	Władysławów
1.3	adres jednostki
	Władysławów ul. Rynek 23 62-710 Władysławów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Gminny Ośrodek Kultury we Władysławowie jest samodzielną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Władysławów. Siedziba mieści się we Władysławowie ul. Rynek 23 a obszarem działania jest Gmina Władysławów. Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest: rozpoznawanie , rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych, przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych, kształtowanie wzorów aktywnego uczestnictwa w kulturze ,organizowanie przedsięwzięć propagujących i prezentujących dorobek kulturalny: organizowanie wydarzeń kulturalnych z 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 pomocą przy realizacji zadań Gminnego Ośrodka Kultury. Gminnym Ośrodkiem Kultury realizuje swoje zadania przede wszystkim poprzez organizowanie form zespołowego i indywidualnego uczestnictwa w kulturze. Gminny Ośrodek Kultury we Władysławowie działa na podstawie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) ,</li> <li>2. Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminny (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z póź zm.)</li> <li>3. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz 1223 z póź zm),</li> <li>4. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240)</li> <li>5. Statutu Gminnego Ośrodka Kultury we Władysławowie nadanego Uchwałą Nr 26/03 Rady Gminy Władysławów z dnia 27.02.2003 r.</li> </ol> <p>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 plastyczne, działa Klub Seniora, Młodzieżowa Orkiestra Dęta, działają zespoły muzyczne, organizowane są wystawy i imprezy plenerowe. Gminnym Ośrodkiem Kultury zarządza dyrektor, który reprezentuje instytucję na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Gminny Ośrodek Kultury we Władysławowie sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. W sprawozdanie finansowym GOK</p>

	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 wariantcie porównawczym.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Nie dotyczy
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
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
	Załącznik nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	Nie dotyczy



1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 1
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

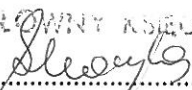
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Siewigła*  
 (główny księgowy)

20190329  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
*Krzysztof Obiedziński*  
 (kierownik jednostki)

**Tabela nr 1: Kwota wypłaconych środków pieniężnych  
na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia wraz ze składkami (paragrafy 4010, 4110, 4120, 4170)	<b>379 286,26</b>
w tym:	nagrody jubileuszowe	9 229,25
	odprawy emerytalne	
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
2.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń społecznych	<b>7 588,20</b>
3.	Inne świadczenia pracownicze	
w tym:		
	zakup usług zdrowotnych	
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>386 874,46</b>

BLONNY KSIĘGOWY  
  
 .....  
 (Główny księgowy)

20180328  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 2: Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
<b>razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 3: Środki trwałe całkowicie umorzone

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
<b>razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenie, księgozbiory)

108261,83

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
 (Główny księgowy)

2018 03 28  
 (rok, miesiąc, dzień)

*[Podpis]*  
 (kierownik jednostki)