

Zarządzenie Nr 0050/64/20  
Wójta Gminy Krupski Młyn  
z dnia 6 maja 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 713), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. z 2019 r. poz. 351 ze zm.)

**Wójt Gminy Krupski Młyn  
postanawia**

**§ 1.**

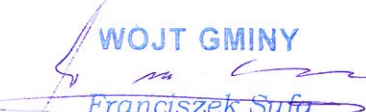
1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie za 2019 rok.
2. Sprawozdanie składa się:
  - 1) bilansu,
  - 2) rachunku zysków i strat,
  - 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2019 rok i stanowi integralną część zarządzenia.

**§ 2.**

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WOJTA GMINY  
  
Franciszek Sufa



WÓJT GMINY  
Krupska Młyn  
woj. śląskie

GMINNY OŚRODEK KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
W KRUPSKIM MŁYNIU  
ul. Łowickiego 3  
42-570 KRUPSKO MŁYNO  
REGON 140841114 NIP 640 23 07 041

*fu*

2019-10-31

1032

*D. Mies*

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI W KRUPSKIM MŁYNIU

ZA ROK 2019

## SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego..... str. 3
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia ..... str. 7
3. Bilans..... str. 10
4. Rachunek zysków i strat..... str. 12

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019  
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

1. Nazwa, siedziba i adres instytucji:

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie  
ul. Zawadzkiego 3  
42-693 Krupski Młyn  
Uchwałą Nr XX/138/12 Rady Gminy Krupski Młyn z dnia 29 maja 2012r. zmieniono nazwę Gminnego Ośrodka Kultury w Krupskim Młynie na Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie nie posiada jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

9004Z Działalność Obiektów Kulturalnych

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji, statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON oraz numer identyfikacji podatkowej w systemie NIP.

GOKSiR posiada osobowość prawną i jest wpisany do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury prowadzonej przez Wójta Gminy w Krupskim Młynie,

nr wpisu w ewidencji: 1/1992,

REGON: 240241114

NIP: 645-238-70-41

##### 5. Dane dotyczące osoby reprezentującej instytucję:

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie  
- od dnia 01.08.2017r. Mariusz Gołębiowski do nada!

##### 6. Określenie celów statutowych instytucji:

- Podstawowym celem statutowym jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz zapewnienie czynnego uprawiania sportu i rekreacji przez mieszkańców, poprzez:
- prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej,
  - inicjowanie, organizowanie i prowadzenie działalności sportowej i rekreacyjnej,
  - organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej w wychowaniu przez sztukę,
  - tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
  - rozpoznanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
  - tworzenie warunków do rozwoju folkloru, rękodzieła ludowego i artystycznego
  - popularyzacja i promocja dorobku kulturalnego
  - organizacja spektakli, koncertów, wystaw i prelekcji,
  - prowadzenie kół zainteresowań.
  - organizowanie konkursów, turniejów w różnych dziedzinach kultury i sztuki,
  - organizacja imprez plenerowych.
  - prowadzenie działalności usługowej, min.: wynajem pomieszczeń na organizację imprez rodzinnych i okolicznościowych.
  - współdziałanie z innymi instytucjami kultury, oświaty, stowarzyszeniami, związkami twórczymi w dziedzinie upowszechniania kultury,
  - programowanie, koordynacja i realizacja zadań z zakresu sportu i rekreacji,
  - popularyzacja rekreacji ruchowej,
  - organizacja i koordynowanie imprez sportowych na terenie gminy,
  - współorganizowanie imprez sportowych mających na celu promowanie gminy,
  - organizowanie zajęć dla dzieci i młodzieży w okresie wakacji i ferii,
  - utrzymywanie i udostępnianie posiadanej bazy sportowej i rekreacyjnej,
  - współpraca ze stowarzyszeniami oraz jednostkami organizacyjnymi w zakresie organizowania imprez sportowych,
  - promocja walorów turystycznych gminy.

7. Wskazanie okresu trwania działalności instytucji, jeżeli jest ona ograniczona w statucie.

Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

9. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991r. O organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z ww. przepisami:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych.
  - amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.
- Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej użyteczności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

## Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco:

Składniki o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00zł amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki o wartości początkowej nieprzekraczającej kwotę 10.000,00zł amortyzuje się w 100% w momencie oddania ich do użytkowania odpisując ich wartość jednorazowo w ciężar kosztów działalności.

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisu aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe powyżej 10.000,00zł umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną,
- przychody i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

Księgi rachunkowe prowadzi się za pomocą systemu komputerowego w programie finansowo-księgowym Sage Symfonia Finance i Księgowość oraz Kadry-Place Sage Symfonia Kadry i Place. Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest ochroną wewnętrzną i zewnętrzną.

Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracowników z tytułu nagród



jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach, ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

Institucja nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony jest w całości na cele statutowe i jest zwolniony z opodatkowania.

Inwentaryzacje przeprowadza się zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz instrukcją inwentaryzacyjną.

Sprawdzenie dokumentacji księgowej pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym jest równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem legalności, gospodarności i celowości wydatkowania środków publicznych.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jedynkowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2019r.

### I. Dane uzupełniające do bilansu

Rachunkowość Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie w okresie sprawozdawczym od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. prowadzona była zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.)

#### **I. Bilans - ważniejsze pozycje aktywów i pasywów.**

1. Aktywa trwałe	<u>5.390,17 zł</u>
i obejmują:	
- środki trwałe	5.390,17zł
2. Aktywa obrotowe wynoszą	<u>12.203,26 zł</u>
i obejmują:	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach w kwocie:	11.026,70 zł
- krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług:	1.176,50 zł

3. W pasywach bilansu wykazany został Kapitał (fundusz) własny w wysokości	<u>14.732,67 zł</u>
i obejmuje:	
- kapitał (fundusz) podstawowy	16.052,63 zł
- strata netto	-1.349,96 zł
4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości	<u>2.890,70 zł</u>
i obejmują:	
- zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy w wysokości	2.234,84 zł
5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym	665,86 zł
- krótkoterminowe	655,86 zł

Wartość RMP stanowi niezamortyzowana część dotacji otrzymana w ramach operacji pt: "Utworzenie siłowni wewnętrznej na terenie hali sportowej w Krupskim Młynie poprzez wyposażenie jednego z pomieszczeń w sprzęt siłowy" zrealizowanej zgodnie z umową przyznania pomocy nr 01393-6930-UM1240363/14 (z dnia 05.11.2014r.) na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 w wysokości 25.000,00 zł. Dotychczasowe umorzenie/odpis w pozostałe przychody operacyjne wynosi 24.344,14zł.

## II. Dane uzupełniające do rachunku zysku i strat

1. W okresie sprawozdawczym GOKSiR uzyskał przychody w łącznej wysokości 752.338,91 zł w tym wykazane zostały przychody finansowe -- z kapitalizacji odsetek -- w wysokości 6,47 zł.
2. Wykazane koszty w łącznej wysokości 753.688,870 zł związane były z prowadzeniem działalności statutowej oraz jako koszty administracyjne występujące podczas prowadzenia wyżej wymienionej działalności.

Powyższe składniki wpłynęły na całość wyniku w następujący sposób:

- przychody	752.338,91 zł
- koszty	753.688,87 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami	<u>1.349,96 zł</u>

Podatek dochodowy od osób prawnych w okresie sprawozdawczym nie wystąpił.

III. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zmiany		Stan na koniec roku 2019
		zmniejszenia	zwiększenia	
Dyrektor	1			1
Główny Księgowy	1			1
Instruktor ds. kultury	6			6
Instruktor ds. sportu	2		1	3
Sprzątaczką/ Gospodarz	4			4
Razem osób	14		1	15

Krupski Młyn, dnia 27.03.2020r.

Sporządził: Anna Bronowicka  
*gl. księgowy*

Zatwierdził: Mariusz Gołębiowski  
*dyrektor*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stowarzyszenia Kultury i Sportu w Krupkim Młynie  
*Anna Bronowicka*

DYREKTOR  
Stowarzyszenia Kultury i Sportu w Krupkim Młynie  
*Mariusz Gołębiowski*

Jednostroany rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wzrost	Porz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Rok ubiegły	Różnica z porządkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	728.397,26	700.855,00	27.542,26
-	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	728.397,26	700.855,00	27.542,26
-	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
-	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	753.549,06	719.298,14	34.250,92
-	I	Amortyzacja	17.622,21	18.397,16	-774,95
-	II	Zużycie materiałów i energii	130.954,16	131.610,45	-656,29
-	III	Usługi obce	67.153,33	57.082,93	10.070,40
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	166,26	814,03	-707,77
-	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
-	V	Wynagrodzenia	444.988,42	424.634,74	20.353,68
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	89.288,88	83.970,63	5.318,25
-	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00
-	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.435,80	2.788,70	647,10
-	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-25.151,80	-18.443,14	-6.708,66
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	23.935,18	3.940,12	19.995,06
-	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
-	II	Dotacje	20.000,00	0,00	20.000,00
-	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inne przychody operacyjne	3.935,18	3.940,12	-4,94
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	139,81	0,06	139,75
-	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
-	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
-	III	Inne koszty operacyjne	139,81	0,06	139,75
-	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1.356,43	-14.503,08	13.146,65
-	G	Przychody finansowe	6,47	14,80	-8,33
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	6,47	14,80	-8,33
-	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	-	w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00
-	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	-	w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00
-	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
-	I	Zysk (strata) brutto (= G-H)	-1.349,96	-14.488,28	13.138,32
-	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
-	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
-	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1.349,96	-14.488,28	13.138,32

Wzrost 2019-12-31 09:52:29

Strona 1 z 1 strona

GŁÓWNY KONTROLER  
Dyrektor Główny

*[Podpis]*  
Mariusz Cichowski

DYREKTOR  
Główny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krasnym Mieście

*[Podpis]*  
Mariusz Cichowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

ROG: 2019

AKTYWA

poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ob. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>			
	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	5.390,17	23.012,38	-17.622,21
1	Koszty założycielskie przedsiębiorstwa	0,00	0,00	0,00
2	Wartości firm	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4	Zapisać na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	5.390,17	23.012,38	-17.622,21
1	<b>Srodki trwałe</b>	5.390,17	23.012,38	-17.622,21
a)	grunty (w tym prawa użytkownika wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, piece do kalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	5.390,17	23.012,38	-17.622,21
3	Zapisać na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>III Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
(3)	uzdzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
(3)	uzdzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
(3)	uzdzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	12.203,20	1.795,84	10.407,36
1	<b>Zapasy</b>	12.203,20	1.795,84	10.407,36
a)	Materiały	0,00	0,00	0,00
b)	Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
c)	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
d)	Towary	0,00	0,00	0,00
e)	Zapisać na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
	<b>II Należności krótkoterminowe</b>	1.176,50	1.069,00	107,50
1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	1.176,50	1.069,00	107,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
(3)	inne	0,00	0,00	0,00
b)	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
(1)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
(3)	inne	0,00	0,00	0,00
(4)	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1.176,50	1.069,00	107,50
(1)	do 12 miesięcy	1.176,50	1.069,00	107,50
(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI  
 Krasny Młyn, ul. Zawadzkiego 3  
 NIP: 63-23-87-24

DYREKTOR  
 Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krasnym Młynie  
 Marcin Gopoldowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA					
Wz.	Parz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
		1) z tytułu pożyczek, dotacji, cel. dotychczasowych i dotychczasowych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
		2) inne	0,00	0,00	0,00
		3) przeznaczone na działalność sportową	0,00	0,00	0,00
		4) inne	0,00	0,00	0,00
	III	<b>Investycje krótkoterminowe</b>	<b>11.026,70</b>	<b>726,84</b>	<b>10.299,86</b>
		Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	11.026,70	726,84	10.299,86
		a) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
		b) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		c) udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00	0,00
		d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
		e) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
		f) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
		g) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		h) udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00	0,00
		i) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
		j) w jednostkach powiązanych i inne aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
		k) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.026,70	726,84	10.299,86
		l) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
		m) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
		n) inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Suma</b>	<b>17.593,37</b>	<b>24.808,22</b>	<b>-7.214,85</b>

GŁÓWNY KASJER  
Dorota Głuchowska, S. St. i Rekreacji  
w Świątoku Młyńce

DYREKTOR  
Główny Ośrodek Kultury  
Sportu i Rekreacji w Świątoku Młyńce  
Mariusz Góralowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASywa		Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
A	Kapitał (fundusz) własny			
	Kapitał (fundusz) podstawowy	14.762,67	16.052,63	-1.349,96
	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16.052,63	30.540,91	-14.488,28
	(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisji, nie) nad wartość nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
	(2) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości giełdowej	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	(1) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	(2) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-1.349,96	-14.488,28	13.138,32
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	2.890,70	8.755,59	-5.864,89
	1 rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2 rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
	3 pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1 wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2 wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3 wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2.234,84	4.164,55	-1.929,71
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
	2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	2.234,84	4.164,55	-1.929,71
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	2.234,84	4.164,55	-1.929,71
	2 powyżej 12 miesięcy	2.234,84	4.164,55	-1.929,71
	e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	1 z tytułu podstawowych, cel. długoterminowych i z tytułu pozostałych cel. długoterminowych i z tytułu pozostałych cel. długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	2 z tytułu pozostałych cel. długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	f) inne	0,00	0,00	0,00
IV	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
	1 Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1 A jenna wartość firmy	655,86	4.591,04	-3.935,18
	2 inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	655,86	4.591,04	-3.935,18
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	2 Suma	655,86	3.935,18	-3.279,32
	Suma	17.591,37	24.808,22	-7.216,85

Strona 2 z 2

Strona 3 z 3

GŁÓWNY KASJER  
*(Signature)*

MANUSZ GOBŁOWSKI  
 Gmina i Górale Kuliby Spółka z Rezerwami w Kulszynie Młyńskie  
 Manusz Gobłowski

WOJTY GMINY  
*(Signature)*  
 Franciszek Sufa

SKARBNIK GMINY  
*(Signature)*  
 Iwona Kulbat

