

**GMINNY OŚRODEK KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
W KRUPSKIM MŁYNIU**  
ul. Zawadzkiego 3  
42-693 KRUPSKI MŁYN  
REGON 240241114 NIP 645-23-87-041



## 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 instytucje:**

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

- od dnia 01.08.2017r. Mariusz Gołębiowski do nadal

## **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 ustaw 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 odpisu 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 zastosowanie 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 umarzone 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 Finanse i Księgowość oraz Kadry-Płace Sage Symfonia Kadry i Płace. 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	<b><u>5.390,17 zł</u></b>
i obejmują:	
- środki trwałe	5.390,17zł
2. Aktywa obrotowe wynoszą	<b><u>12.203,20 zł</u></b>
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	<b><u>14.702,67 zł</u></b>
i obejmuje:	
- kapitał (fundusz) podstawowy	16.052,63 zł
- strata netto	-1.349,96 zł
4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości	<b><u>2.890,70 zł</u></b>
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	752.338,91zł
- koszty	753.688,87 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami	<b><u>1.349,96 zł</u></b>



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*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji  
w Krupskim Młynie

*Anna Bronowicka*

Zatwierdził: Mariusz Gołębiowski  
*dyrektor*

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

*Mariusz Gołębiowski*

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Rok ubiegły	Różnica z początkiem 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:	106,26	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	2.788,20	647,60
	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
	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
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+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



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5.390,17</b>	<b>23.012,38</b>	<b>-17.622,21</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5.390,17</b>	<b>23.012,38</b>	<b>-17.622,21</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>5.390,17</b>	<b>23.012,38</b>	<b>-17.622,21</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali 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	5.390,17	23.012,38	-17.622,21
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone 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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone 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</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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>	<b>12.203,20</b>	<b>1.795,84</b>	<b>10.407,36</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.176,50</b>	<b>1.069,00</b>	<b>107,50</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- (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	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- (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	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1.176,50</b>	<b>1.069,00</b>	<b>107,50</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>1.176,50</b>	<b>1.069,00</b>	<b>107,50</b>
	- (1)	do 12 miesięcy	1.176,50	1.069,00	107,50
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji  
w Krupskim Młynie  
*Anna Bronowicka*  
Anna Bronowicka

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie  
*Mariusz Golebiowski*  
Mariusz Golebiowski



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	0,00	0,00	0,00
		c) inne	0,00	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11.026,70</b>	<b>726,84</b>	<b>10.299,86</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>11.026,70</b>	<b>726,84</b>	<b>10.299,86</b>
-	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) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-	(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	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) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-	(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11.026,70	726,84	10.299,86
	-	(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.026,70	726,84	10.299,86
	-	(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	-	(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji  
w Krupskim Młynie  
*Anna Bronowicka*  
Anna Bronowicka

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie  
*Mariusz Golebiowski*  
Mariusz Golebiowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14.702,67</b>	<b>16.052,63</b>	<b>-1.349,96</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>16.052,63</b>	<b>30.540,91</b>	<b>-14.488,28</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1.349,96</b>	<b>-14.488,28</b>	<b>13.138,32</b>
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.890,70</b>	<b>8.755,59</b>	<b>-5.864,89</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2.234,84</b>	<b>4.164,55</b>	<b>-1.929,71</b>
-	<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
-	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2.234,84</b>	<b>4.164,55</b>	<b>-1.929,71</b>
	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)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>2.234,84</b>	<b>4.164,55</b>	<b>-1.929,71</b>
		-(1) do 12 miesięcy	2.234,84	4.164,55	-1.929,71
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>655,86</b>	<b>4.591,04</b>	<b>-3.935,18</b>
	<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>655,86</b>	<b>4.591,04</b>	<b>-3.935,18</b>
		-(1) długoterminowe	0,00	655,86	-655,86
		-(2) krótkoterminowe	655,86	3.935,18	-3.279,32
	<b>Suma</b>		<b>17.593,37</b>	<b>24.808,22</b>	<b>-7.214,85</b>