

**ZARZĄDZENIE NR 0050.107.2019**  
**WÓJTA GMINY GOLESZÓW**

z dnia 20 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie za 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 506) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Goleszowie za 2018 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Sylvia Cieślar**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.107.2019

Wójta Gminy Goleszów

z dnia 20 maja 2019 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GOLESZOWIE**

Wójt Gminy

**Sylwia Cieślar**

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018.....

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA                |                                                       |                            | PASywa                |                                                                       |                            |
|-----------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Stan na               |                                                       |                            | Stan na               |                                                                       |                            |
| 31.12.2017 31.12.2018 |                                                       |                            | 31.12.2017 31.12.2018 |                                                                       |                            |
| <b>A</b>              | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | <b>13.080,40 11.760,40</b> | <b>A</b>              | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | <b>5.367,95 3.200,32</b>   |
| <b>I</b>              | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                |                            | <b>I</b>              | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | <b>3.862,70 5.367,95</b>   |
| 1                     | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |                            | <b>II</b>             | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |                            |
| 2                     | Wartość firmy                                         |                            | <b>III</b>            | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |                            |
| 3                     | Inne wartości niematerialne i prawne                  |                            | <b>IV</b>             | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |                            |
| 4                     | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |                            | <b>V</b>              | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |                            |
| <b>II</b>             | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>13.080,40 11.760,40</b> | <b>VI</b>             | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |                            |
| 1                     | Środki trwałe                                         | 13.080,40 11.760,40        |                       |                                                                       |                            |
| a)                    | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |                            |                       |                                                                       |                            |
| b)                    | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                            | <b>VII</b>            | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |                            |
| c)                    | urządzenia techniczne i maszyny                       |                            | <b>VIII</b>           | <b>Zysk (strata) netto</b>                                            | <b>1.505,25 -2.167,63</b>  |
| d)                    | środki transportu                                     |                            | <b>IX</b>             | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |                            |
| e)                    | inne środki trwałe                                    | 13.080,40 11.760,40        | <b>B</b>              | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | <b>11.760,83 11.902,34</b> |
| 2                     | Środki trwałe w budowie                               |                            | <b>I</b>              | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                        |                            |
| 3                     | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |                            | 1                     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |                            |
| <b>III</b>            | <b>Należności długoterminowe</b>                      |                            | 2                     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa          |                            |
| 1                     | Od jednostek powiązanych                              |                            |                       | – krótkoterminowa                                                     |                            |
| 2                     | Od pozostałych jednostek                              |                            | 3                     | Pozostałe rezerwy – długoterminowe                                    |                            |
| <b>IV</b>             | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |                            |                       | – krótkoterminowe                                                     |                            |
| 1                     | Nieruchomości                                         |                            | <b>II</b>             | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    |                            |
| 2                     | Wartości niematerialne i prawne                       |                            | 1                     | Wobec jednostek powiązanych                                           |                            |
| 3                     | Długoterminowe aktywa finansowe                       |                            | 2                     | Wobec pozostałych jednostek                                           |                            |
| a)                    | w jednostkach powiązanych                             |                            | a)                    | kredyty i pożyczki                                                    |                            |
|                       | – udziały lub akcje                                   |                            | b)                    | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |                            |
|                       | – inne papiery wartościowe                            |                            | c)                    | inne zobowiązania finansowe                                           |                            |
|                       | – udzielone pożyczki                                  |                            | d)                    | inne                                                                  |                            |
|                       | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |                            | <b>III</b>            | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | <b>8.680,43 10.141,94</b>  |
| b)                    | w pozostałych jednostkach                             |                            | 1                     | Wobec jednostek powiązanych                                           | <b>5.588,36 5.188,75</b>   |
|                       | – udziały lub akcje                                   |                            | a)                    | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | <b>5.588,36 5.188,75</b>   |
|                       | – inne papiery wartościowe                            |                            |                       | – do 12 miesięcy                                                      | <b>5.588,36 5.188,75</b>   |
|                       | – udzielone pożyczki                                  |                            |                       | – powyżej 12 miesięcy                                                 |                            |
|                       | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |                            | b)                    | inne                                                                  |                            |
| 4                     | Inne inwestycje długoterminowe                        |                            | 2                     | Wobec pozostałych jednostek                                           | <b>3.092,07 4.953,19</b>   |
| <b>V</b>              | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |                            | a)                    | kredyty i pożyczki                                                    |                            |
| 1                     | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |                            |                       |                                                                       |                            |
| 2                     | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |                            |                       |                                                                       |                            |

|            |                                                                                              |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                       | <b>4.048,38</b>  | <b>3.342,26</b>  | b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                  |                  |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                                |                  |                  | e)        | inne zobowiązania finansowe                            |                  |                  |
| 1          | Materiały                                                                                    |                  |                  | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 3.092,07         | 4.953,19         |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                  |                  |           | – do 12 miesięcy                                       | 3.092,07         | 4.953,19         |
| 3          | Produkty gotowe                                                                              |                  |                  |           | – powyżej 12 miesięcy                                  |                  |                  |
| 4          | Towary                                                                                       |                  |                  | e)        | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                  |                  |
| 5          | Zaliczki na dostawy                                                                          |                  |                  | f)        | zobowiązania wekslowe                                  |                  |                  |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                            | <b>780,00</b>    |                  | g)        | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń |                  |                  |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych                                                          |                  |                  | h)        | z tytułu wynagrodzeń                                   |                  |                  |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                  |                  | i)        | inne                                                   |                  |                  |
|            | – do 12 miesięcy                                                                             |                  |                  | 3         | Fundusze specjalne                                     |                  |                  |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                  |                  | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>3.080,40</b>  | <b>1.760,40</b>  |
| b)         | inne                                                                                         |                  |                  | 1         | Ujemna wartość firmy                                   |                  |                  |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 780,00           |                  | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 3.080,40         | 1.760,40         |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 780,00           |                  |           | – długoterminowe                                       | 3.080,40         | 1.760,40         |
|            | – do 12 miesięcy                                                                             | 780,00           |                  |           | – krótkoterminowe                                      |                  |                  |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| c)         | inne                                                                                         |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                            | <b>2.687,86</b>  | <b>3.274,61</b>  |           |                                                        |                  |                  |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 2.687,86         | 3.274,61         |           |                                                        |                  |                  |
| a)         | w jednostkach powiązanych                                                                    |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – udziały lub akcje                                                                          |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                   |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – udzielone pożyczki                                                                         |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| b)         | w pozostałych jednostkach                                                                    |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – udziały lub akcje                                                                          |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                   |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – udzielone pożyczki                                                                         |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 2.687,86         | 3.274,61         |           |                                                        |                  |                  |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 2.687,86         | 3.274,61         |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne środki pieniężne                                                                      |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
|            | – inne aktywa pieniężne                                                                      |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                  |                  |           |                                                        |                  |                  |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                            | <b>580,52</b>    | <b>67,65</b>     |           |                                                        |                  |                  |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>                                                        | <b>17.128,78</b> | <b>15.102,66</b> |           | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>17.128,78</b> | <b>15.102,66</b> |

Główna księgowa  
Barbara Macura

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Golezowie  
mgr Jolanta Warsińska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

|                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p align="center"><b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b><br/> <b>W GOLESZOWIE</b><br/> 43-440 Goleszów<br/> ul. Cieszyńska 25<br/> NIP 548-122-64-52<br/> REGON 072355141</p> | <p>Adresat:            WÓJT GMINY GOLESZÓW</p> <p align="center"><b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br/> na dzień 31.12.2018r.<br/> (Wariant porównawczy) w zł</p> |                    |
| <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                              | Stan na 31.12.2017                                                                                                                                             | Stan na 31.12.2018 |
|                                                                                                                                                                      | 1                                                                                                                                                              | 2                  |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>                                                                                                      | <b>533 111,32</b>                                                                                                                                              | <b>555 457,65</b>  |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                           | 430 000,00                                                                                                                                                     | 450 000,00         |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów                                                                                                                                  | 103 111,32                                                                                                                                                     | 105 457,65         |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                           |                                                                                                                                                                |                    |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                        |                                                                                                                                                                |                    |
| IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                      |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                            | <b>584 676,07</b>                                                                                                                                              | <b>607 045,28</b>  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                       | 9 219,40                                                                                                                                                       | 4 985,61           |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                     | 59 554,45                                                                                                                                                      | 59 057,29          |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                     | 117 180,03                                                                                                                                                     | 115 575,13         |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                 | 14 192,84                                                                                                                                                      | 13 302,58          |
| - podatek akcyzowy                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                |                    |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                     | 323 970,38                                                                                                                                                     | 350 042,37         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                                                                                       | 48 716,64                                                                                                                                                      | 53 338,46          |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                      | 11 842,33                                                                                                                                                      | 10 743,84          |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                       |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                                                                           | <b>-51 564,75</b>                                                                                                                                              | <b>-51 587,63</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                             | <b>53 070,00</b>                                                                                                                                               | <b>49 420,00</b>   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                    |                                                                                                                                                                |                    |
| II. Dotacje celowe-od organizatora                                                                                                                                   | 40 000,00                                                                                                                                                      | 40 000,00          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                       | 13 070,00                                                                                                                                                      | 9 420,00           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                  |                                                                                                                                                                |                    |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                                                                                                     |                                                                                                                                                                |                    |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                           | <b>1 505,25</b>                                                                                                                                                | <b>-2 167,63</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                                                                                             |                                                                                                                                                                |                    |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                |                    |
| II. Odsetki, w tym:                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                |                    |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                |                    |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                |                    |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                |                    |
| V. Inne                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                           | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| I. Odsetki, w tym:                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                |                    |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                |                    |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                |                    |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                                                                                                |                                                                                                                                                                |                    |
| IV. Inne                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                                                                                          | <b>1 505,25</b>                                                                                                                                                | <b>-2 167,63</b>   |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>                                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                |                    |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                |                    |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                                                                                                                               | <b>1 505,25</b>                                                                                                                                                | <b>-2 167,63</b>   |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                          | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                              | <b>0,00</b>                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>        |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                                                                                                | <b>1 505,25</b>                                                                                                                                                | <b>-2 167,63</b>   |

Goleszów dnia 06.03.2018r.

Barbara Macura  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Jolanta Warsińska  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018**

### **I. Informacje identyfikujące jednostkę**

**Gminny Ośrodek Kultury  
43-440 Goleszów ul. Cieszyńska 25  
PKD 9004Z-Działalność Obiektów Kulturalnych**

Okres objęty sprawozdaniem: **od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe  
NIP: 548-12-26-452  
REGON: 072355141

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- ewidencja i rozliczanie kosztów prowadzone jest wg rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „490” ( w zakresie działalności statutowej).

Przeniesienie sald kont zespołu „5” na konto „710”-koszt własny działalności statutowej następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca.

- ewidencja zapasów prowadzona jest w taki sposób, że zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno- gospodarcze.

Są one zaliczane bezpośrednio do kosztów w pełnej wysokości wynikającej z wartości brutto faktury lub rachunku w dacie zakupu.

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg ceny zakupu.

### **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

1 Przyjęte zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa wycenia się wg nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013, poz. 330).

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeśli cena nabycia przekracza 1.500,00 zł jednostka wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości materialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych bez względu na wartości podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.

## I

### Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2018

| Grupa składnika majątku trwałego | Stan na początek roku | Przychody       | Rozchody     | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|---------------------|
| 020-620 pozostałe środki trwałe  | 26 941,64             | 0,00            | 0,00         | 26 941,64           |
| 025-681 wyposażenie niskocenne   | 73 159,63             | 3.085,09        |              | 76.244,72           |
| 025-683 eksponaty muzealne       | 10 000,00             |                 |              | 10 000,00           |
| <b>RAZEM</b>                     | <b>110.101,27</b>     | <b>3 085,09</b> | <b>0,00</b>  | <b>113.186,36</b>   |
| Umorzenia                        | Stan na początek roku | Zwiększenia     | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
| 070-600- pozostałe środki trwałe | 19 461,24             | 1 320,00        |              | 20 781,24           |
| 075-600-inne śr. trwałe gr 8     | 4 400,00              |                 |              | 4 400,00            |
| 075-601- wyposażenie             | 73 159,63             | 3 085,09        |              | 76 244,72           |
| <b>RAZEM</b>                     | <b>97 020,87</b>      | <b>4 405,09</b> | <b>0</b>     | <b>101 425,96</b>   |

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2018r.

**11 760,40**

W roku 2018 zakupiono środki trwałe i wyposażenia zamortyzowane jednorazowo:

- monitoring
- telefon
- drukarka

## II

Funduszem podstawowym Gminnego Ośrodka Kultury jest fundusz jednostki:

| Stan na początek roku 2018 | Zwiększenia z podziału zysku | Zmniejszenia | Stan na koniec roku 2018 |
|----------------------------|------------------------------|--------------|--------------------------|
| 3.862,70 zł                | 1.505,25                     | 0            | 5.367,95                 |

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego:

|                                                                      |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Strata brutto                                                     | 2 167,63 zł     |
| 2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu pokryte dotacją | 491 320,00 zł   |
| 3. Dochód do opodatkowania                                           | 489 152,37 zł   |
| 4. Odliczenia od dochodu / dotacje/                                  | - 491.320,00 zł |
| 5. Strata netto:                                                     | - 2 167,63 zł   |

III. Poniesiona strata zostanie pokryta z :

- funduszu jednostki 2 167,63 zł

IV. Stan zatrudnienia na 31.12.2018r. wyniósł 8 osób;

w tym:

1/1 etatu – 4 osoby

$\frac{3}{4}$  etatu – 2 osoby

$\frac{1}{2}$  etatu – 1 osoby

$\frac{1}{4}$  etatu – 1 osoby

W roku 2018 zawarto umowy cywilno-prawne, w tym:

- umowy o dzieło – 13 umów / 8 wykonawców

- umowy zlecenie – 49 umów / 29 zleceńbiorców

W/w umowy zostały zawarte głównie za koncerty w czasie imprez oraz dla osób prowadzących zajęcia.

V. Dodatkowa informacja dot. Rachunku Zysków i Strat:

1. Dział D, pkt III-inne przychody operacyjne:

|                                                      |             |
|------------------------------------------------------|-------------|
| - darowizny                                          | 3.000,00 zł |
| - darowizny celowe                                   | 5 100,00 zł |
| w tym:                                               |             |
| • Wakacje z GOK                                      | 1 200,00 zł |
| • Dożynki                                            | 1 350,00 zł |
| • Mikołajki                                          | 800,00 zł   |
| • Zespół ZPiT                                        | 1.750,00 zł |
| - przychody z dotacji celowej rozliczone amortyzacją | 1 320,00 zł |

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Macura

Dyrektor jednostki:

DYREKTOR Gminnego Ośrodka Kultury  
w GOLESZOWIE  
mgr Jolanta Warsińska