

**Zarządzenie Nr 11/2020  
Wójta Gminy Borkowice  
z dnia 27 lutego 2020 roku**

w sprawie: ***zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji  
kultury - Gminny Ośrodek Kultury w Borkowicach za rok 2019***

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Borkowicach za 2019 r.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu jednostki,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
*Rhian*  
**mgr Robert Fidos**

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2019 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	393 999,69	407 185,66	A	Kapitał (fundusz) własny	14 498,49	13 905,70
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 371,83	-2 128,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	393 999,69	407 185,66	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	393 999,69	407 185,66		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 533,87	10 500,66
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	592,79	5 533,87
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	16 748,57	13 905,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396 249,77	407 185,66
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 250,08	
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	16 748,57	13 905,70	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 250,08	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 748,57	13 905,70		– do 12 miesięcy	2 250,08	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	393 999,69	407 185,66
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	<b>410 748,26</b>	<b>421 091,36</b>		<b>PASywa razem</b> (suma poz. A i B)	<b>410 748,26</b>	<b>421 091,36</b>

Główny Księgowy  
mgr Zofia Sobczak

Berkowice, 21.01.2020

DYREKTOR  
mgr Nina Siudek

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	50 550,00	43 215,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 550,00	43 215,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	396 643,18	354 767,10
I	Amortyzacja	13 185,97	13 185,97
II	Zużycie materiałów i energii	108 466,98	111 179,62
III	Usługi obce	29 773,75	11 299,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 227,04	2 305,44
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	163 775,50	147 819,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 528,88	22 822,49
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 685,06	46 154,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-346 093,18	-311 552,10
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	346 685,97	317 085,97
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	333 500,00	303 900,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 185,97	13 185,97
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	592,79	5 533,87
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	592,79	5 533,87
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	592,79	5 533,87

Główny Księgowy

mgr Zofia Sobczak

DYREKTOR

mgr Nina Siudek

21.02.2020

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

21.02.2020

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

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**INSTYTUCJI KULTURY**  
**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
**W BORKOWICACH**  
**ZA ROK 2019**

Gminny Ośrodek Kultury  
w Borkowicach  
ul. Ks. J. Wiśniewskiego 7  
26-422 Borkowice  
REGON 146907317 NIP 601003000

## INFORMACJA DODATKOWA JEDNOSTKI za rok 2019

Informacja dodatkowe, o której mowa w art. 45. Ust. 2 pkt 3 ustawy, obejmuje w szczególności:

**1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Rzeczowy majątek trwały – jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości 10 000,00 zł są umarżane jednorazowo.

**2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:**

Nie dotyczy

**3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:**

Nie dotyczy

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

<b>Dane o kosztach</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
a) zużycie materiałów i energii	111 179,62	108 466,98
b) usługi obce	11 299,70	29 773,75
c) wynagrodzenia	147 819,20	163 775,50
d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	22 822,49	25 528,88
e) amortyzacja	13 185,97	13 185,97
f) podatki i opłaty	2 305,44	2 227,04
g) pozostałe koszty rodzajowe	46 154,68	53 685,06
<b>razem koszty</b>	<b>354 767,10</b>	<b>396 643,18</b>

**5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:**

Nie dotyczy

**6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

Nie dotyczy

**II**

**1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także trwałych lokat finansowych.**

Wartość brutto środków trwałych ujętych w bilansie wynosi 543 636,99 umorzenie środków trwałych ( 071) 149 637,30

- Wartość brutto wyposażenia i książek wynosi 197 283,43
  - Wartości niematerialne i prawne – 3 487,34
- Umorzenie wyposażenia, książek i wartości niematerialnych i prawnych (072) - 200 770,77

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

Nie dotyczy

**3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,**

Nie dotyczy

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:**

Nie dotyczy

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Nie dotyczy

**6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Strata - 0

Zysk – 592,79 zł., zostanie przeksięgowany za fundusz rezerwowy, z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji w latach następnych.

**7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przyszłych okresów:**

- 393 999,69 – wartość niezamortyzowanych środków trwałych sfinansowanych dotacją:
  - 386 751,65 – budynek świetlicy w Wymysłowie,
  - 7 248,04 – ogrodzenie budynku świetlicy w Wymysłowie

**8. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):**

Nie dotyczy

**9. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:**

Nie dotyczy

**III.**

**1. Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ i terytorialną / kraj, eksport/ przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

Przychód w wysokości	333 500,00 – otrzymane dotacje
Przychód w wysokości	8 025,00 – wpłaty za udział w zajęciach
Przychód w wysokości	4 080,00 – wpłaty za wynajem sal
Przychód w wysokości	38 445,00 – wpłaty za organizowane wyjazdy

**Ogółem przychody 384 050,00**

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)**

Nie dotyczy

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy:**

Nie dotyczy

**4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:**

Nie dotyczy

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:**

Nie dotyczy

**6. Dane o kosztach:**

a) zużycie materiałów i energii	108 466,98
b) usługi obce	29 773,75
c) wynagrodzenia	163 775,50
d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	25 528,88
e) amortyzacja	13 185,97
f) podatki i opłaty	2 227,04
g) pozostałe koszty rodzajowe	53 685,06
<b>Razem koszty</b>	<b>396 643,18</b>

**Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego**

Główny Księgowy  
*mgr Zofia Sobczak*

DYREKTOR  
*mgr Nina Siudek*

Borkowice, dnia 21 lutego 2020 r.



**Zarządzenie Nr 11/2020  
Wójta Gminy Borkowice  
z dnia 27 lutego 2020 roku**

w sprawie: ***zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji  
kultury - Gminny Ośrodek Kultury w Borkowicach za rok 2019***

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Borkowicach za 2019 r.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu jednostki,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
*Rhian*  
**mgr Robert Fidos**

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2019 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	393 999,69	407 185,66	A	Kapitał (fundusz) własny	14 498,49	13 905,70
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 371,83	-2 128,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	393 999,69	407 185,66	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	393 999,69	407 185,66		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 533,87	10 500,66
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	592,79	5 533,87
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	16 748,57	13 905,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396 249,77	407 185,66
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 250,08	
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	16 748,57	13 905,70	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 250,08	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 748,57	13 905,70		– do 12 miesięcy	2 250,08	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	393 999,69	407 185,66
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	410 748,26	421 091,36		<b>PASywa razem</b> (suma poz. A i B)	410 748,26	421 091,36

Główny Księgowy  
mgr Zofia Sobczak

Borokowice, 21.02.2020

DYREKTOR  
mgr Nina Siudek

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	50 550,00	43 215,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 550,00	43 215,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	396 643,18	354 767,10
I	Amortyzacja	13 185,97	13 185,97
II	Zużycie materiałów i energii	108 466,98	111 179,62
III	Usługi obce	29 773,75	11 299,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 227,04	2 305,44
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	163 775,50	147 819,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 528,88	22 822,49
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 685,06	46 154,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-346 093,18	-311 552,10
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	346 685,97	317 085,97
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	333 500,00	303 900,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 185,97	13 185,97
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	592,79	5 533,87
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	592,79	5 533,87
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	592,79	5 533,87

Główny Księgowy

mgr Zofia Sóbczak

DYREKTOR

mgr Nina Siudek

21.02.2020

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

21.02.2020

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

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**INSTYTUCJI KULTURY**  
**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
**W BORKOWICACH**  
**ZA ROK 2019**

Gminny Ośrodek Kultury  
w Borkowicach  
ul. Ks. J. Wiśniewskiego 7  
26-422 Borkowice  
REGON 140307317 NIP 6010031536

## INFORMACJA DODATKOWA JEDNOSTKI za rok 2019

Informacja dodatkowe, o której mowa w art. 45. Ust. 2 pkt 3 ustawy, obejmuje w szczególności:

**1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Rzeczowy majątek trwały – jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości 10 000,00 zł są umarżane jednorazowo.

**2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:**

Nie dotyczy

**3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:**

Nie dotyczy

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

<b>Dane o kosztach</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>
a) zużycie materiałów i energii	111 179,62	108 466,98
b) usługi obce	11 299,70	29 773,75
c) wynagrodzenia	147 819,20	163 775,50
d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	22 822,49	25 528,88
e) amortyzacja	13 185,97	13 185,97
f) podatki i opłaty	2 305,44	2 227,04
g) pozostałe koszty rodzajowe	46 154,68	53 685,06
<b>razem koszty</b>	<b>354 767,10</b>	<b>396 643,18</b>

- 5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:**

Nie dotyczy

- 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

Nie dotyczy

## **II**

- 1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także trwałych lokat finansowych.**

Wartość brutto środków trwałych ujętych w bilansie wynosi 543 636,99 umorzenie środków trwałych ( 071) 149 637,30

- Wartość brutto wyposażenia i książek wynosi 197 283,43
  - Wartości niematerialne i prawne – 3 487,34
- Umorzenie wyposażenia, książek i wartości niematerialnych i prawnych (072) - 200 770,77

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

Nie dotyczy

- 3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,**

Nie dotyczy

- 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:**

Nie dotyczy

- 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Nie dotyczy

- 6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Strata - 0

Zysk – 592,79 zł., zostanie przeksięgowany za fundusz rezerwowy, z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji w latach następnych.

- 7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przyszłych okresów:**

- 393 999,69 – wartość niezamortyzowanych środków trwałych sfinansowanych dotacją:
  - 386 751,65 – budynek świetlicy w Wymysłowie,
  - 7 248,04 – ogrodzenie budynku świetlicy w Wymysłowie

**8. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):**

Nie dotyczy

**9. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:**

Nie dotyczy

**III.**

**1. Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ i terytorialną / kraj, eksport/ przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

Przychód w wysokości	333 500,00 – otrzymane dotacje
Przychód w wysokości	8 025,00 – wpłaty za udział w zajęciach
Przychód w wysokości	4 080,00 – wpłaty za wynajem sal
Przychód w wysokości	38 445,00 – wpłaty za organizowane wyjazdy

**Ogółem przychody 384 050,00**

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)**

Nie dotyczy

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy:**

Nie dotyczy

**4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:**

Nie dotyczy

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:**

Nie dotyczy

**6. Dane o kosztach:**

a) zużycie materiałów i energii	108 466,98
b) usługi obce	29 773,75
c) wynagrodzenia	163 775,50
d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	25 528,88
e) amortyzacja	13 185,97
f) podatki i opłaty	2 227,04
g) pozostałe koszty rodzajowe	53 685,06
<b>Razem koszty</b>	<b>396 643,18</b>

**Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego**

Główny Księgowy  
*mgr Zofia Sobczak*

DYREKTOR  
*mgr Nina Siudek*

Borkowice, dnia 21 lutego 2020 r.