

**UCHWAŁA NR XXI/190/2020
RADY GMINY BLIZANÓW**

z dnia 13 sierpnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Blizanowie za rok 2019.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się, w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały, sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Blizanowie za 2019 rok, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r , w którym po stronie aktywów i pasywów wykazano kwotę 1.240,35 zł,
- 2) rachunek strat i zysków sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r, w którym wykazano zysk w wysokości 686,22 zł, za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- 3) informację dodatkową i objaśnienia do sprawozdania.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Blizanów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Wojtyła



Nazwa i adres jednostki
OSRODEK KULTURY
 w Blizanowie
 Droga Piersza 101A
 25162 Blizanów
 NIP 166 007 001 REGON 251623330

BILANS

na dzień 31 grudnia 20019 r.

Przeznaczenie formularza
 WOJ. GMINY
 BLIZANÓW

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)*	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)*	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)*	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)*
	1	2		0	1
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	499,52	113,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	113,30	-1.485,04
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	686,22	1.598,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania	440,83	61,38
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			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					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	1.240,35	174,68	III. Zobowiązania krótkoterminowe	440,83	61,38
I. Zapasy			1. Wobec jednostek powiązanych		

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)*	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)*	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)*	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)*
0	1	2	0	1	2
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	440,83	61,38
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	440,83	61,38
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek		
II. Należności krótkoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Należności od jednostek powiązanych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne		
c) inne			3. Fundusze specjalne		
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.240,35	174,68			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.240,35	174,68			
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	1.240,35	174,68			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.240,35	174,68	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
tywa razem	1.240,35	174,68	Pasywa razem	1.240,35	174,68

Główny księgowy

mgr Elżbieta Kupaj

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

24.03.2020

Data podpisu

24.03.2020

Data podpisu

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Stanisław Niklas

Podpis kierownika jednostki
(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dane można wykazywać w zaokrągleniu do tysięcy złotych, jeżeli nie znieszkadza to obrazu jednostki zawartego w sprawozdaniu finansowym oraz w sprawozdaniu z działalności.

Wydawca: Centrum Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. 60-782 Poznań, ul. Grunwaldzka 11. Tel.: (61) 841-10-50, 866-60-61, fax 866-63-45. <http://www.cbr.com.pl> e-mail: cbr@cbr.com.pl

Kopiewanie prawnie zastrzeżone

Id: F0BC75BF-76BC-4FDC-90BA-C64AF0E30E49. Podpisany

Strona 2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa i adres jednostki: **GMINNY OŚRODEK KULTURY**
 w Blizanowieza
 Janków Pierwszy 101A
 62-814 Blizanów

Przeznaczenie formularza: **WOJ. GMINY BLIZANÓW**

za okres od dnia **01 stycznia 2019** r.
 do dnia **31 grudnia 2019** r.

wariant porównawczy

TREŚĆ	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)*	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)*
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	510.812,78	476.750,66
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	68.028,47	77.199,37
III. Usługi obce	189.697,85	155.623,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	124,00	122,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	209.783,49	202.939,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35.557,07	35.902,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7.621,90	4.963,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-510.812,78	-476.750,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	511.499,00	478.349,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	500.000,00	470.000,00
III. Inne przychody operacyjne	11.499,00	8.349,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	686,22	1.598,34
G. Przychody finansowe		
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		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	686,22	1.598,34
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	686,22	1.598,34
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	686,22	1.598,34

Główny Księgowy

24.03.2020 *mgr Elżbieta Kupi* 24.03.2020 *mgr Stanisław Nijius*

Data podpisu Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Data podpisu Podpis kierownika jednostki (art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości) z działalnością



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Gminnego Ośrodka Kultury w Blizanowie za rok 2019

I Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Materiały wyceniono według cen zakupu

II W roku obrachunkowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny.

Bilans

Bilans Gminnego Ośrodka Kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku zamknął się po stronie aktywów i pasywów sumą 1.240,35 zł.

Aktywa

B. Aktywa obrotowe

1. Środki pieniężne na dzień 31.12.2019r wynoszą 1.240,35 zł.

Pasywa

B. Kapitał własny

1. Fundusz podstawowy na dzień 31.12.2019r wynosi 113,30 zł i zwiększył się w stosunku do roku ubiegłego o 1.598,34 (zysk za 2018r)
2. Wynik finansowy netto na dzień 31.12.2019r wykazuje zysk w kwocie 686,22 zł.

C. Zobowiązania i rezerwy

- Rezerwy nie wystąpiły
- Zobowiązania długoterminowe- nie wystąpiły.
- Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2019r wynoszą 440,83 zł i dotyczą dostaw i usług – zobowiązania nie są wymagalne.

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Kupaj

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Stanisław Niklas

UZASADNIENIE
do uchwały nr XXI/190/2020
Rady Gminy Blizanów
z dnia 13 sierpnia 2020 roku

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Blizanowie za rok 2019.**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jakim jest Rada Gminy Blizanów.

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Blizanowie przedstawił sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Blizanowie za 2019 rok wykazując obroty po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1.240,35 zł oraz uzyskany zysk w wysokości 686,22 zł.
Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Wojtyła