



Dąbrowka, dn. 23.03.2020 r.

GMINNE CENTRUM KULTURY
w Dąbrowce
05-252 Dąbrowka, ul. T. Kościuszki 14 A
REGON 017477163, NIP 125-11-99-287

Szanowny Pan
Radosław Korzeniewski
Wójt Gminy Dąbrowki
ul. T. Kościuszki 14
05-252 Dąbrowka

Dotyczy: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dn. 29.09.1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) Gminne Centrum Kultury w Dąbrowce zwraca się z prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2019 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą: **620.937,36 zł** oraz zyskiem w kwocie **5.068,50 zł**.

DYREKTOR
Chauz
Kierownik

Załączniki:

- bilans za 2019 r.
- rachunek zysków i strat za 2019 r. – wariant porównawczy
- informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.

1. Nazwa Jednostki i siedziba

Gminne Centrum Kultury - jest samorządową instytucją kultury – z siedzibą w Dąbrówce pod adresem 05-252 Dąbrówka, ul. T. Kościuszki 14A, o numerze NIP 1251199287, powołana Uchwałą nr I/17/2000 Rady Gminy w Dąbrówce z dn. 24 marca 2000 r. – zwane dalej „GCK”.

2. Podstawowy przedmiot działalności

Do zadań GCK należy prowadzenie wielokierunkowej działalności w zakresie tworzenia, upowszechniania i promocji kultury i sztuki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego. Szczegółowy zakres organizacji i działania określa Statut GCK.

3. Wpis do RSIK data i nr wpisu do rejestru

Gminne Centrum Kultury w Dąbrówce jest wpisane do Rejestru Samorządowych Instytucji Kultury Gminy Dąbrówka pod numerem 1/00 z dnia 25 marca 2000 r. i posiada osobowość prawną.

4. Czas działania jednostki: nieograniczony.

5. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2019-31.12.2019 r.

6. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości w latach następnych.

7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- ✓ dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000,00 zł prowadzona jest ewidencja w księgach inwentarzowych. Amortyzacja i umorzenie są ustalane w tabeli amortyzacyjnej według miejsc powstawania kosztów i w układzie KŚT. Amortyzacja naliczana jest według stawek ustalonych indywidualnie w planie amortyzacji,
- ✓ dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w przedziale od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł prowadzona jest ewidencja w księgach inwentarzowych. Środki te amortyzowane są jednorazowo,
- ✓ rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej do 1.000,00 zł traktuje się jak wyposażenie i w dniu zakupu obciążają konto zużycia materiałów z odpowiednią analityką. Dla celu zabezpieczenia majątku, niektóre grupy asortymentowe są

objęte ewidencją ilościową według użytkowników należą do nich: telefony komórkowe, komputery, kalkulatory.

8. Wyceny materiałów i towarów dokonuje się według cen nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości.
9. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
10. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Inwestycje krótkoterminowe.
11. Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne, które wycenia się w według wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone na dzień bilansowy.
12. Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.
13. GCK sporządza sprawozdanie jednostkowe.
14. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
15. GCK nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływu pieniężnych i zmian w funduszach własnych.

Dąbrówka, dnia 23.03.2020 r.

Główna Księgowa
Marta Jasińska

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Anna Jasińska

.....
Dyrektor

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2019 ROK

Gminnego Centrum Kultury w Dąbrówce

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian w amortyzacji przedstawia **Załącznik nr 1 i 2** do Informacji.
2. Środki trwałe w budowie: w 2019 roku rozpoczęto realizację projektu pod nazwą „Kuznia Norwida”, której wartość na dzień 31.12.2019 r. wyniosła 12.300,00 zł. Kontynuacja tego projektu przewidziana jest również w roku 2020.
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych Gminnego Centrum Kultury: **nie dotyczy**.
4. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych nieodpłatnie oraz środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów leasingu wynosi: **nie dotyczy**.
5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**.
6. Zmiany w strukturze funduszu: fundusz podstawowy na koniec roku 2019 wynosi 955,29 zł co wykazuje zmniejszenie o 109,35 zł w stosunku do roku 2018. Zmniejszenie to wynikało z tytułu pokrycia straty za 2018 r.
Fundusz własny na dzień 31.12.2019 r. wykazuje wzrost o 5.068,50 zł tj. o zysk z roku 2019.
7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**.
8. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty: zysk bilansowy z działalności w 2019 r. w kwocie 5.068,50 zł zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy i wpłynie na zwiększenie stanu kapitału własnego.
9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**.
10. Podział należności wg poszczególnych pozycji bilansu: są to należności pozostałe krótkoterminowe do 12 miesięcy i wynoszą 1.629,52 - **Załącznik nr 3**.
11. Podział zobowiązań wg poszczególnych pozycji bilansu: są to zobowiązania wobec pozostałych jednostek:
 - ✓ z tyt. dostaw i usług do 12 miesięcy - 6.730,11 zł - **Załącznik nr 4**,
 - ✓ z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – 3.133,00 zł - **Załącznik nr 5**.
12. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń: **nie dotyczy**.

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów: na koniec roku obrotowego kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów wynosi 1.386,92 zł i stanowi wartość polisy ubezpieczeniowej mienia GCK przypadającej do rozliczenia w 2020 r.
14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą: 605.050,46 zł i stanowią niezamortyzowaną wartość wybudowanej świetlicy w Trojanach oraz wyposażenia Sali widowiskowej w Gminnym Centrum Kultury w Dąbrówce sfinansowanej ze środków dotacji celowej.
W bilansie występują jako rozliczenia krótkoterminowe w wysokości 28.807,95 zł oraz długoterminowe przypadające na spłatę w następnych latach po roku 2020 – 576.242,51 zł
15. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń: **nie dotyczy.**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

1. W 2019 r. Gminne Centrum Kultury w całości osiągała przychody na terytorium kraju i wyniosły one 1.012.885,00 zł z czego dotacje – 853.115,00 zł, a przychody ze sprzedaży – 159.770,00 zł. Struktura sprzedaży obejmuje wpływy z zajęć kulturalno-oświatowych organizowanych dla dzieci i mieszkańców gminy Dąbrówka.
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów: **nie dotyczy.**
3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy.**
4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: **nie dotyczy.**
5. Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy.**
6. Poniesione w ostatnim roku nakłady na rzeczowe aktywa trwałe wyniosły 8.588,94 zł z czego uzupełnienie nagłośnienia Sali widowiskowej stanowi 5.681,00 zł.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażone w walutach obcych:

nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełny etat: **Załącznik nr 6.**
2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych: **nie dotyczy.**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy.**
2. Informacje o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym: **nie dotyczy.**
3. Przedstawienie dokonanych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny: **nie dotyczy.**
4. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: w 2019 r. w porównywalnych warunkach Gminne Centrum Kultury wypracowało zysk w wysokości 5.068,50 zł, który zasili fundusz rezerwowy, a tym samym zwiększył wartość funduszu własnego.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:

nie dotyczy

VIII. Połączenie spółek

nie dotyczy

IX. Zagrożenie dla kontynuowania działalności – biorąc pod uwagę powyższe, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogły wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie sytuacji majątkowej i finansowej Gminnego Centrum Kultury w Dąbrówce.

Dąbrówka, dnia 23.03.2020 r.

Główna Księgowa
Marta Jasińska

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Anna Litwiecka

.....
Dyrektor

Załącznik nr 1. Zmiana wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan aktywów na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
ŚRODKI TRWAŁE				
Budynki i lokale	729.353,78	-	-	729.353,78
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22.623,96	-	-	22.623,96
Urządzenia techniczne	4.308,00	-	-	4.308,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	107.202,98	5.681,00	-	112.883,98
Wyposażenie	131.600,11	2.907,94	-	134.508,05
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Środki trwałe w budowie	0,00	12.300,00	-	12.300,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE				
Programy adm. - finansowe	15.871,39	-	-	15.871,39
Razem	1.010.960,22	20.888,94	-	1.031.849,16

Główna Księgowa
Marta Jabirńska

DYREKTOR
Anita Kozłowska

Załącznik nr 2. Zmiany umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan aktywów na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
ŚRODKI TRWAŁE				
Budynki i lokale	145.870,72	18.233,84	-	164.104,56
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22.623,96	-	-	22.623,96
Urządzenia techniczne	2.620,70	430,80	-	3.051,50
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	58.514,93	15.824,31	-	74.339,24
Wyposażenie	131.600,11	2.907,94	-	134.508,05
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE				
Programy adm. - finansowe	15.871,39	-	-	15.871,39
Razem	377.101,81	37.396,89	-	414.498,70

Główna księgowa
Marta Jasińska

DYREKTOR
Anna Wójcicka

Załącznik nr 3 – Wykaz należności na dzień 31.12.2019 r. wobec pozostałych jednostek
z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy

Kontrahent	Zobowiązania terminowe z tytułu dostaw i usług	Ogółem
1	3	4
Spółka dla zagospodarowania wspólnoty wsi Trojanzy	Refaktura - za zużycie i dystrybucję energii elektrycznej oraz gazu	1.629,52
Razem		1.629,52

Załącznik nr 4 – Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. wobec pozostałych jednostek
z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy

Kontrahent	Zobowiązania terminowe z tytułu dostaw i usług	Ogółem
1	3	4
Gmina Dąbrówka 05-252 Dąbrówka Ul. T. Kościuszki 14	Za zużycie i dystrybucję energii elektrycznej oraz gazu 201-1-9	3.113,64
ZAIKS 00-092 Warszawa Ul. Hipoteczna 2	Wynagrodzenie autorskie za 12/2019	123,00
Agencja Ochrony Mienia REWAX E. Dąbrowska A. Dąbrowski Sp. j. 05-254 Kuligów Ul. Jagiellońska 8	Ochrona dwóch obiektów: GCK i świetlica w Trojanach za 12/2019	140,00
F.H.U. H. Kryszkiewicz 05-252 Dąbrówka Ul. Kościelna 7B	Materiały na zajęcia sensoplastyczne	47,00
MAAR Bernadetta Oleksiuk 04-414 Warszawa Ul. Gen. A. Chruściela 59 m. 4	Aktualizacja Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego	861,00
KAROLINA SYBILSKA 05-552 Magdalenka Ul. Skrajna 3	Doradztwo prawne zg. z umową 50/IOD/2019	676,50
7Colors Tomasz Gąska 21-040 Świdnik Al. Lotników Polskich 184	Fotoreportaż – inscenizacja o staropolskich tradycjach bożonarodzeniowych	270,00
Gminne Centrum Kultury 05-252 Dąbrówka Ul. T. Kościuszki 14A	Nierozliczone wpłaty za zajęcia	32,50
PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. 01-248 Warszawa Ul. J. Kazimierza 3	Za zużycie i dystrybucję gazu – PPG w Trojanach 201-1-7	1.466,47
Razem		6.730,11

Główna Księgowa
Maria Jasińska

DYREKTOR
Anna Jasińska

Załącznik nr 5 – Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. wobec pozostałych jednostek z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Kontrahent	Zobowiązania terminowe z tytułu zobowiązań publicznoprawnych	Ogółem
1	3	4
Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy za 12/2019	3.133,00
Razem		3.133,00

Załącznik nr 6 – Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego w przeliczeniu na pełny etat

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie wg stanu na 31.12.2018 r.	Przeciętne zatrudnienie wg stanu na 31.12.2019 r.
1	2	3
Dyrektor	1 – 1 etat	1 – 1 etat
Pracownicy merytoryczni	7 – 5,5 etatu	7 – 5,25 etatu
Pracownicy administracyjni i obsługi	2 – 0,75 etatu	2 – 0,75 etatu
Razem	10 – 7,25 etatu	10 – 7,00 etatów

Stan zatrudnienia w 2019 r. nie uległ zmianie w stosunku do roku 2018.

W odniesieniu do pracowników merytorycznych:

- jeden pracownik zatrudniony jest na podstawie umowy na zastępstwo, w związku z urlopem wychowawczym innego pracownika
- jeden pracownik zmniejszył część etatu o 0,25.

Gminne Centrum Kultury w Dąbrowce zatrudnia również instruktorów na podstawie umów cywilnoprawnych do prowadzenia zajęć: wokalnych, nauki języka angielskiego oraz pracownika obsługi.

Główna Księgowa
Marta Jabińska

DYREKTOR
Anna Grzebecha

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2019 - 31.12.2019

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	617 350,46	633 858,41	A	Kapitał (fundusz) własny	6 023,79	955,29
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	955,29	1 064,64
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	617 350,46	633 858,41	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	605 050,46	633 858,41		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	565 249,22	583 483,06	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	5 068,50	-109,35
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	39 801,24	50 375,35	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	614 913,57	641 837,39
2	Środki trwałe w budowie	12 300,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 863,11	7 978,98
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 863,11	7 978,98
B	Aktywa obrotowe	3 586,90	8 934,27	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 730,11	7 978,98
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	6 730,11	7 978,98
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 629,52	2 020,40	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 133,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	605 050,46	633 858,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	605 050,46	633 858,41
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	576 242,51	605 050,46
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	28 807,95	28 807,95
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 629,52	2 020,40				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 629,52	2 020,40				
	– do 12 miesięcy	1 629,52	2 020,40				
	– powyżej 12 miesięcy						

111

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	570,46	6 913,87			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	570,46	6 913,87			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	570,46	6 913,87			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	570,46	6 913,87			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 386,92	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	620 937,36	642 792,68			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	620 937,36	642 792,68

Główna Księgowa
Marta Jasnińska

DYREKTOR
Anna Jasnińska

Gminne Centrum Kultury
w Dąbrówce,
05-252 Dąbrówka,
ul. T. Kościuszki 14A
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 012 885,00	908 734,59
	– 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	159 770,00	153 439,59
V	Dotacje	853 115,00	755 295,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 097 160,39	1 052 854,30
I	Amortyzacja	37 396,89	28 807,95
II	Zużycie materiałów i energii	72 062,59	81 131,33
III	Usługi obce	416 072,45	347 704,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	485 017,80	504 219,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	83 792,64	83 660,41
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 818,02	7 330,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-84 275,39	-144 119,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	89 159,91	143 830,14
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	89 159,91	143 830,14
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 884,52	-289,57
G	Przychody finansowe	184,38	180,22
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:	87,38	72,22
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	97,00	108,00
H	Koszty finansowe	0,40	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,40	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	5 068,50	-109,35
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	5 068,50	-109,35

Główna Księgowa
Marta Jasłaska

DYREKTOR
Anna Janicka