



BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r.

formularz przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Aktywa	Za rok		Pasywa	Za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
A. Aktywa trwałe	369 267,55	388 782,86	A. Kapitał (fundusz) własny	360 333,75	375 183,44
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	365 380,19	379 849,06
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	369 267,55	388 782,86	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe	369 267,55	388 782,86	VIII. Zysk (strata) netto	- 5 046,44	- 4 665,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 174,28	13 749,90
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	360 305,05	343 573,89	I. Rezerwy na zobowiązania		
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 962,50	45 208,97	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe		-	- długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach			b) z tytułu emisji dłużnych papierów		

			wartościowych		
– udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
– inne papiery wartościowe			d) inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 146,24	13 647,71
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	240,48	150,48	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 969,10	8 144,91
I. Zapasy	170,00	0	– do 12 miesięcy	3 969,10	8 144,91
1. Materiały	170,00	0	– powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 177,14	5 502,80
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	40,50	0	i) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	40,50	0	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	28,04	102,19
– do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28,04	102,19
– powyżej 12 miesięcy			– długoterminowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			– krótkoterminowe	28,04	102,19
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	29,98	150,48			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29,98	150,48			
b) w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					

– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29,98	150,48			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29,98	150,48			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	369 508,03	388 933,34	Pasywa razem	369 508,03	388 933,34

Sporządził:.....

data: 14-02-2019r.

Zatwierdził:.....

Główna Księgowa
Lid. me
 Krystyna Panek

Gminny Ośrodek Kultury i
 Biblioteka Publiczna
 63-012 Dominowo, ul. Centralna 10
 NIP 786-15-12-130, REG. 000677430

p.o. Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 i Biblioteki Publicznej w
 Dominowie
Lidia Szewczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – wariant porównawczy
 przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń;
 sporządzony na 31 grudnia 2018 r.

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	365 852,86	455 227,93
18 I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	125 839,86	87 004,93
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	240 013,00	368 223,00
B. Koszty działalności operacyjnej	389 148,24	481 639,39
I. Amortyzacja	18 248,94	21 745,84
II. Zużycie materiałów i energii	53 709,06	53 571,32
III. Usługi obce	142 351,30	208 248,20
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	145 899,11	166 048,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 481,82	29 274,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 458,01	2 751,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 23 295,38	- 26 411,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 248,94	21 745,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	18 148,94	21 745,84
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)	- 5 046,44	- 4 665,62
G. Przychody finansowe	0,00	0,00

I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	- 5 046,44	- 4 665,62
J. Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	- 5 046,44	- 4 665,62
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 5 046,44	- 4 665,62

Sporządził:

dnia 14-02-2019 r.

Zatwierdził:

Główna Księgowa
i. u. m. u.
Krystyna Panek

Gminny Ośrodek Kultury i
Biblioteka Publiczna
03-017 Dominowa, ul. Centralna 10
NIP 780-15-02-048, REG. 000877430

p.o. Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Publicznej w
Dominowie
Lidia Szewczyk

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DOMINOWIE
ZA OKRES OD 01.01.2017 DO 31.12.2018r.

Część I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1 Przedmiot podstawowej działalności w roku obrotowym.
- 2 Instytucja kultury wpisana do rejestru Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Dominowo
02.05.2002 r.poz.1
- 3 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury wprowadzonymi z dniem 01 maja 2002r.określającej:
 - a/zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - b/zakładowe wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
 - c/zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont
 - d/wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat opracowany w sposób zgodny z postanowieniami art.4,10,50 oraz rozdziałów 2,4 i 8 ustawy o rachunkowości
- 4 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności
- 5 Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.
 - a/środki trwałe – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
 - b/zapasy materiałów i towarów – według cen nabycia
 - c/należności – według wymagających zapłaty
 - d/zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
 - e/kapitały/fundusze/własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej

Część II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I DO BILANSU

1/zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

Wyszczególnienie	Wartość na pocz. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1. Środki trwałe	728 800,67	45 742,65	15 000,00	759 543,32
a) Grunty ogółem	-			
b) Budynki, lokale obiekty inż.	669 246,36			669 246,36
c) Maszyny i urządzenia techniczne	32 525,79	45 742,65	15 000,00	63 268,44
d) Środki transportu	-			
e) Inne środki trwałe	27 028,52			27 028,52
UMORZENIE:				
1 Środki trwałe	359 533,12	17 264,84	6 037,50	370 760,46
a) Grunty ogółem	-			-
b) Budynki, lokale obiekty inżynieryjne	308 941,31	16 731,16		325 672,47
c) Maszyny i urządzenia techniczne	23 563,29	533,68	6 037,50	18 059,47
d) Środki transportu	-			
e) Inne środki trwałe	27 028,52			27 028,52

2. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej	4 665,62
a) Propozycje pokrycia zysku bilansowego netto	
b) - z kapitału zapasowego	
b) Propozycje pokrycia straty bilansowej netto	
- z funduszu zasobowego	4 665,62

II OBJAŚNIENIA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna /kraj/przychód ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów oraz pozostałych przychodów finansowych.

Przychody ze sprzedaży netto	Przychody ogółem	z tego sprzedaż krajowa
1. Produktów	2 849,93	2 849,93
z tego:		
- sprzedaż gazet "Informator Gminy Dominowo"	2 849,93	2 849,93
2. Usług:	84 155,00	84 155,00
z tego		
- wynajem sali widowiskowej	32 500,00	32 500,00
- usługi kulturalne	24 787,00	24 787,00
- usługi odpłatne	12 450,00	12 450,00
- różne usługi	14 418,00	14 418,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	389 968,84	389 968,84
z tego:		
- dotacje z samorządu terytorialnego /Urząd Gminy/	363 000,00	363 000,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadanie realizowane przez gminę /Biblioteka Narodowa zakup książek/	5 223,00	5 223,00
- pokrycie amortyzacji	21 745,84	21 742,84
Przychody ogółem / 1+ 2+3/	476 973,77	476 973,77

III Informacja o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni		Rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
ZATRUDNIENIE OGÓŁEM	3	3	2,6	2,6
1. Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1	1	0,6	0,6
2. Pracownicy kierownictwa	2	2	2	2
- Dyrektor GOK	1	1	1	1
- Kierownik Biblioteki	1	1	1	1

IV USTALENIE DOCHODU DO OPODATKOWANIA

L.P. Wyszczególnienie	Kwota
1. Przychody wg rachunku zysków i strat	476 973,77
2. Koszty	481 639,39
- wydatki koszty sfinansowane z dotacji otrzymanej z samorządu gminy i budżetu państwa	389 968,84
- razem koszty podlegające opodatkowaniu	91 670,55
3. Dochód	385 303,22
4. Dochody wolne	385 303,22
- dochody płatników, których celem statutowym jest działalność kulturalna	385 303,22

Dominowo, dn. 2019-02-19

Główna Księgowa
Lidia Męć
Krystyna Panek

Gminny Ośrodek Kultury i
Biblioteka Publiczna
53-012 Dominowo, ul. Centralna 10
NIP 786-15-02-118, REG. 000677430

p.o. Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Publicznej
w Dominowie
Lidia Szewczyk

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej
za rok 2018r.

Stan środków na 01-01-2018 r.	-	500,00		
NAZWA		PLAN	WYKONANIE	%
A. Przychody: działalności operacyjnej				
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		460 601,00	455 227,93	98,8
92109 – Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby		425 378,00	420 004,93	98,7
0830 – Wpływy z usług		92 378,00	87 004,93	94,2
tym:				
- wynajem sali widowiskowej	-	35 000,00	32 500,00	92,9
- sprzedaż gazet „Informator Gminy Dominowo”	-	3 000,00	2 849,93	95,0
- imprezy kulturalne	-	26 000,00	24 787,00	95,3
- zajęcia odpłatne	-	13 000,00	12 450,00	95,8
- różne usługi	-	13 278,00	12 348,00	93,0
- wynajem domku rekreacyjnego „Zaniemyśl”	-	2 100,00	2 070,00	98,6
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	-	289 000,00	289 000,00	100
6220 – Dotacje celowe z budżetu na finans.i zakup inwest.innych jedn. sekt.finans.publiczn./gazowy piec c.o./	-	44 000,00	44 000,00	100
92116 – Biblioteki	-	35 223,00	35 223,00	100
2020 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę	-	5 223,00	5 223,00	100
2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	-	30 000,00	30 000,00	100
RAZEM		460 601,00	455 227,93	98,8
B. – inne przychody finansowe			21 745,84	
- amortyzacja			21 745,84	
C - zobowiązania na 31-12-2018r.		2 500,00		
Ogółem		463 601,00	476 973,77	

CZĘŚĆ OPISOWA
do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Dominowie
za rok 2018

Przychodami w okresie sprawozdawczym były dochody własne wykonane w 98,8% planu oraz dotacje z budżetu gminy Dominowo na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej wykonane w 100%

Przychodami własnymi były:	-	87 004,93
- wpływy za wynajem sali widowiskowej -NEO E. Dorozik	-	31 800,00
inni	-	700,00
- przychody ze sprzedaży gazet „INFORMATOR GMINY DOMINOWO”	-	2 849,93
- imprezy kulturalne	-	24 787,00
- wpływy z zajęć odpłatnych	-	12 450,00
- wynajem domku rekreacyjnego	-	2 070,00
- różne wpłaty	-	12 348,00
 Kosztami GOK były:	 -	 421 169,39
wynagrodzenia pracown.2,6 etatu	-	86 179,14
- składki na ubezpiecz.spół.i F.P.	-	22 642,30
- wynagrodzenia bezosobowe tj.z tyt.umów o dzieło i zlecenia /księgowej,palacza i instruktorów /	-	63 169,00
- zakup materiałów i wyposażenia	-	25 100,70
zakup opału	-	15 237,69
artykuły kancelaryjne i druki	-	731,86
środki czystości	-	877,09
akcesoria na warszt.plast.półkolonie	-	1 321,48
materiały do organ.imprez kulturalnych	-	6 932,58
przeгляд kolęd,Dzień Babci i Dziadka, warszt.Wielk.Bożonar.Mikołajki święto plonów,widow.hist.BOBRUJSK	-	12 800,82
- zakup energii	-	12 800,82
energia elektryczna	-	11 817,65
zużycie wody	-	983,17
- zakup usług pozostałych	-	157 990,71
druk gazety	-	4 187,70
ocena stanu technicznego budynku	-	1 559,68
imprezy kulturalne i turystyczne / przeгляд kolęd,Dzień Babci i Dziadka, warszt.Wielk.Bożonar.Dzień Dziafacza Kult. święto plonów,półkolonie,Mikołajki cykl wydarzeń historycznych	-	1 698,80
dzierżawa i podatek od nieruchomości	-	1 930,87
usługi za wywóz ścieków	-	7 501,67
usługi poczt.ubezpiecz. i ochr.danych osob.	-	7 501,67

koszty ZAIKS	-	1 906,50	-	2 300,84
- zakup usł. telekomunikacyjn.				
- podróże służbowe krajowe				2 751,23
delegacje służbowe	-	980,91		
ryczałt na przejazdy służb.sam.prywatnym	-	1 770,32		
- odpisy na zakł.fund.św.socjal.				2 492,00
- wydatki inwestycyjne jedn.budż.				45 742,65
zakup pieca gazowego wraz z wykon.dokument. i prac przyłączeniowych				
Biblioteki:				38 724,16
- wynagrodzenia osobowe 0,5 etatu				16 700,00
- skł.na ubez.p.spół. i F.P.				3 408,36
- zakup materiałów i wyposażenia				945,78
warsztaty plastyczne etykiety,karty	-	945,78		
nagr.książk/Dzień i Noc Bibliotek/				
- zakup pomocy naukowych i książek				12 724,02
- zakup książek	-	11 527,60		
- zakup prasy	-	1 196,42		
- zakup energii elektrycznej				2 000,00
- zakup usług pozostałych				2 214,00
abon.na korzyst.z progr.bibl.MAK+50	-	2 214,00		
- odpisy na zakł.fund.św.socjal.				732,00
Stan zobowiązań na 31-12-2018 r.				13 647,71
w tym niewymagalnych		13 647,71		
skł.do ZUS	-	4 357,80		
US – podatek od osób fizyczn.	-	1 145,00		
zużycie gazu	-	4 771,29		
zobow.krótkterm.z tyt.usług	-	3 373,62		
Środki pieniężne na rachunkach bankowych				150,48

Dominowo,dn.2019-02-15

Główna Księgowa
Krysiyna Panek

Gminny Ośrodek Kultury i
Biblioteka Publiczna
63-012 Dominowo, ul. Centralna 10
NIP 780-15-82-148, REG. 000877430

p.o. Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Publicznej w
Dominowie
Lidia Szewczyk