

Zarządzenie Nr 60./2019

Burmistrza Krobi

z dnia 29 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa  
Bzdęgi w Krobi za rok 2018**

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

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi za 2018 rok stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie składa się z:

- 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**

*Łukasz Kubiak*

**RADCA PRAWNY**

*Sebastian Czwojda*

Uzasadnienie do  
Zarządzenia Nr 60/2019  
Burmistrza Krobi  
z dnia 29 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego  
Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa  
Bzdęgi w Krobi za rok 2018**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W związku z powyższym niniejsze zarządzenie jest propozycją realizacji ww. przepisów.

Sporządził:  
Damian Walczak

GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM. JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI UL. POWSTAŃCÓW WLKP. 27, 63-840 KROBIA		BILANS Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi		Adresat Burmistrz Krobi	
NIP 6961707324, REGON 411445238		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	roku			roku	
	1	2		1	2
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 015 582,69</b>	<b>1 112 303,52</b>	<b>A FUNDUSZ</b>	<b>1 082 339,45</b>	<b>1 159 246,20</b>
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 172 625,03	1 082 339,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 015 582,69	1 112 303,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-90 285,58	76 906,75
A.II.1 Środki trwałe	1 006 972,69	1 103 693,52	A.II.1 Zysk netto (+)		76 906,75
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-90 285,58	
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	729 940,53	887 725,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	185 890,26	148 966,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	91 141,90	67 002,12	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 854,89	20 384,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 610,00	8 610,00	D. I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. II Zobowiązania krótkoterminowe	14 854,89	20 384,45
A.III Należności długoterminowe			D. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 769,25	16 084,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1 Akcje i udziały			D. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 5 Pozostałe zobowiązania	85,64	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D. II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		4300,39
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>81 611,65</b>	<b>67 327,13</b>	D. II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy			D. II. 8 Fundusze specjalne		
B.I.1 Materiały			D. II. 8. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D. II. 8. 2 Inne fundusze		
B.I.3 Produkty gotowe			D. III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D. IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	4 194,20	1 536,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	557,20	497,20			
B.II.2 Należności od budżetów	2 729,00	1 039,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	908,00				
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 417,45	56 594,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 103,00				
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 297,17	56 594,56			

16


B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne	17,28				
B.III.5 Akcje i udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 196,37			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 097 194,34</b>	<b>1 179 630,65</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 097 194,34</b>	<b>1 179 630,65</b>

Wyjaśnienia do bilansu:

A. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 307,05
2. Umorzenie środków trwałych	639 750,74
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	424 094,08
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
8. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Główny księgowy  
  
 Hanna Fibney

.....  
 Główny księgowy

2019.03.29  
 rok, miesiąc, dzień

  
 Agnieszka Wyjek

.....  
 Kierownik jednostki



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI

3820/19

### IM. JANA Z DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI

### ZA 2018 ROK

Kancelaria Gminy URZĄD MIEJSKI W KROBI	
01-04-2019	
Ilość załączników	10 kartek
podpis	<i>Samy</i>

1. Jednostką sprawozdawczą jest Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi, adres: ul. Powstańców Wielkopolskich 27, 63-840 Krobia, NIP: 6961707324, REGON: 411445238.

Jednostką zarządza i reprezentuje je Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31.12.2018 roku.

4. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu,
- Rachunku zysków i strat,
- Informacji dodatkowej.

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**

Stosownie do art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121/94 poz. 591 z późniejszymi zm.), informacja zawiera nieujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat niezbędne wyjaśnienia aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową.

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

#### **1.**

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2018 roku wynosi 1.003.693,52 zł.

Dokonano zwiększenia wartości początkowej budynku GCKiR w Krobi poprzez przyjęcie z inwestycji modernizacji oświetlenia w sali kinowej w kwocie 181854,18 zł.

#### ***Dokonano amortyzacji następujących środków trwałych:***

- Budynek kina (Grupa 1 Podgrupa 10 Rodzaj 107) w kwocie 5.698,91 zł
- Ekran perleńkowy (Grupa 8 Podgrupa 80 rodzaj 805) w kwocie 3.640,80 zł.
- Projektor instalacyjny multimedialny (Grupa 6 Podgrupa 66 Rodzaj 662) w kwocie 4.568,90 zł.
- Sprzęt nagłaśniający dla kina (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 10.065,00 zł
- Suzafon (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 1.400,00 zł.
- Zestaw nagłaśniający przenośny (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 803) w kwocie 460,00 zł
- Siłownia (Grupa 1 Podgrupa 10 Rodzaj 107) w kwocie 16.190,28 zł
- Sala Muzyki (Grupa 1 Podgrupa 10, rodzaj 107) w kwocie 1.043,75 zł
- Kolumny głośnikowe (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 1.120,00 zł
- Mikser Case Dinocord (Grupa 8 Podgrupa 80 Rodzaj 805) w kwocie 425,00 zł

- Cyfrowe kino (Grupa 6 Podgrupa 66, Rodzaj 661) w kwocie 32.355,15 zł
- Wieża pięciostacyjna (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 1.992,60 zł
- Szafa dla Orkiestry (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 808) w kwocie 1.402,20 zł
- Saksofon tenorowy Yamaha YTS 475 (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 107) w kwocie 498,00 zł
- Wioślarz Concept (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 365,00 zł
- Bieżnia BH Fitness (Grupa 8 Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 585,20 zł
- Saksofon altowy Yamaha YTS280 (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 107) w kwocie 400,98 zł
- Bieżnia klubowa Intenza (Grupa 8, Podgrupa 80, Rodzaj 805) w kwocie 1785,00 zł
- Modernizacja oświetlenia – sala kino (Grupa 1 Podgrupa 10, rodzaj 107) w kwocie 1136,58 zł

Ogółem umorzenie środków trwałych za 2018 rok wynosi 85133,35 zł.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

*nie dotyczy*

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

*nie dotyczy*

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek 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) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

*nie dotyczy*

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

*nie dotyczy*



8) dane o tanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

*nie dotyczy*

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

*nie dotyczy*

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

*nie dotyczy*

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

*nie dotyczy*

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

*nie dotyczy*

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

*nie dotyczy*

## **2.**

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

*nie dotyczy*

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

*nie dotyczy*

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

*nie dotyczy*

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

*nie dotyczy*



5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

*nie dotyczy*

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

*nie dotyczy*

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

*nie dotyczy*

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

*nie dotyczy*

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

*nie dotyczy*

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

*nie dotyczy*

**2a.** Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;

*nie dotyczy*

**3.** Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy

zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

*nie dotyczy*

#### 4. Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

*Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 wynosiło 10,13 etatów.*

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

*nie dotyczy*

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

*nie dotyczy*

#### 5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

*nie dotyczy*

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

*nie dotyczy*

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

*nie dotyczy*

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

*nie dotyczy*

#### 6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

***nie dotyczy***

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

***nie dotyczy***

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

***nie dotyczy***

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

***Gmina Krobia, ul. Rynek 1***

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe



na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

*nie dotyczy*

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

*nie dotyczy*

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

*nie dotyczy*

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

*nie dotyczy*

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

*nie dotyczy*

**Krobia, dnia 29. 03.2019 r.**

Główny Księgowy  
*Hanna Fibner*  
Hanna Fibner

DYREKTOR  
*Agnieszka Wajel*  
Agnieszka Wajel



REGON: 411445238		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Adresat	
		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Burmistrz Krobi	
				wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 147 812,81</b>	<b>1 262 383,68</b>		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	245 767,81	254 402,68		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	902 045,00	1 007 981,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 295 158,09</b>	<b>1 397 086,09</b>		
B.I.	Amortyzacja	83 996,77	85 133,35		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	161 330,65	182 761,78		
B.III.	Usługi obce	365 597,41	415 106,61		
B.IV.	Podatki i opłaty	21,00	0,00		
B.V.	Wynagrodzenia	551 670,63	575 752,09		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 432,89	110 908,07		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 108,74	27 424,19		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-147 345,28</b>	<b>-134 702,41</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>57 110,88</b>	<b>215 446,29</b>		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	53 000,00	215 436,83		
D.III.	Inne przychody operacyjne	4 110,88	9,46		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>51,18</b>	<b>3 985,47</b>		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	51,18	3 985,47		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-90 285,58</b>	<b>76 758,41</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>148,34</b>		
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II.	Odsetki	0,00	148,34		
G.III.	Inne	0,00	0,00		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
H.I.	Odsetki	0,00	0,00		
H.II.	Inne	0,00	0,00		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-90 285,58</b>	<b>76 906,75</b>		
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-90 285,58</b>	<b>76 906,75</b>		

Główny księgowy

*Hanna Fibner*  
Hanna Fibner

(główny księgowy)  
jednostki)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Agnieszka Wujek*  
Agnieszka Wujek

(kierownik)