

Zarządzenie nr 20/17
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 7 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2016.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) w związku z § 10 ust. 5 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury stanowiącego załącznik nr 7 do Uchwały Nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 czerwca 2007 r. Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów (Dz.Urz. Woj. Śl. z 2007 r. Nr 134, poz. 2654).

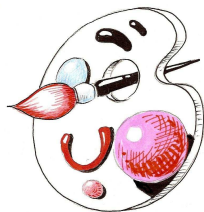
Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554
NIP: 937-23-03-457
tel. 33/8177-120, 505-076-200
email: gokbuczkowice@wp.pl

Buczkowice, dnia 30.03.2017

Wprowadzenie do bilansu za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

1. Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach został utworzony 01.09.2007 roku w wyniku przekształcenia GOKSiR w Buczkowicach w Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach oraz Gminną Bibliotekę Publiczną w Buczkowicach na podstawie uchwały nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27.06.2007 - Akt o podziale instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów.

GOK w Buczkowicach jest zarejestrowany w Rejestrze Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Buczkowice pod numerem 2.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

Dyrektorem GOK w Buczkowicach jest Monika Bernecka-Caputa, a główną księgową jest Beata Markiewicz.

GOK w Buczkowicach realizuje zadania określone w statucie w miarę posiadanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice. Ponadto na realizację zadań statutowych GOK pozyskuje między innymi:

- dotacje z PFDiM
- darowizny rzeczowe i finansowe od firm i osób fizycznych,
- z tytułu prowadzonych warsztatów, półkolonii i ferii,
- z tytułu reklam zamieszczanych w Gazecie Gminnej.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2016-31.12.2016.

3. Sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności GOK w Buczkowicach

4. W skład sprawozdania wchodzi:

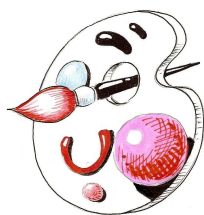
1. Bilans
2. Rachunek Zysków i Strat - wariant porównawczy
3. Informacja dodatkowa.

5. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadą ciągłości. Zasady stosowane przez GOK w Buczkowicach nie zmieniły się w stosunku do lat ubiegłych.

Księgowość jest prowadzona w oparciu o program finansowo-księgowy Symfonia.

6. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad ustalonych w ustawie o rachunkowości

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, liczone metodą liniową, naliczane jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe o wartości niższej niż 3.500 zł przy przekazaniu do użytku księgowane są jednorazowo w koszty.
- b) Należności i zobowiązania wyceniane według nominalnej wartości faktur, regulowane na bieżąco – krótkoterminowe.
- c) Środki pieniężne według wartości nominalnej w kasie i na rachunku bankowym.
- d) Rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenione według nominalnej wartości faktur, dotyczą ubezpieczeń majątkowych, prenumeraty.
- e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe dotyczą wartości netto środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie.
- f) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554
NIP: 937-23-03-457
tel. 33/8177-120, 505-076-200
email: gokbuczkowice@wp.pl

Informacja dodatkowa do bilansu za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach posiada:

- środki trwałe amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych

stan na początek roku 2.071.868,31

stan na koniec roku 2.071.868,31

umorzenie na początek roku 789.410,99

stan na koniec roku 880.676,07

- wartości niematerialne i prawne stan na koniec roku 3.947zł (umorzone w 100%)

Wyszczególnienie:

	wartość brutto	umorzenie
wartość gruntów (umowa użyczenia)	21.106,38	-
budynki (umowa użyczenia)	1.981.516,63	819.555,30
urządzenia techniczne i maszyny	22.683,00	20.429,40
inne środki trwałe	46.562,30	40.691,37
wartości niematerialno-prawne (licencja)	3.947,00	3.947,00
ogółem wartość brutto	2.075.815,31	
ogółem wartość umorzenia		884.623,07

Razem wartość netto środków trwałych
i wartości niematerialno-prawnych

1.191.192,24

Inwestycje długoterminowe – brak

2. GOK w Buczkowicach dla potrzeb realizacji zadań objętych statutem użytkuje budynki, otrzymane od Urzędu Gminy Buczkowice umową użyczenia z dnia 02.01.2001 roku:

- a) budynek siedziby GOK – samodzielne użytkowanie,
- b) budynek sali widowiskowej „Sokolni” – samodzielne użytkowanie.

3. Osiągnięte wyniki finansowe:

01-12.2015 01-12.2016

Przychody	682 550,71	708 787,39
Razem dotacje	422 309,00	452 482,00
Urząd Gminy Buczkowice	412 189,00	437 482,00
Urząd Gminy Buczkowice - dotacja dodatkowa	2 620,00	6 500,00
Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży	7 500,00	8 500,00
Pozostałe przychody operacyjne	260 241,71	256 305,39
Miniatury Teatralne	2 382,00	2 000,00
Dopłaty do imprez		
Nagrody dla zespołów artystycznych	500,00	319,00
Darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową GOK	3 047,88	5 310,23
Refundacja wynagrodzeń z PUP	50 010,40	49 077,48
Pozostałe usługi - zorganizowanie wystaw, druk zaproszeń itp	7 349,44	3 750,00
Zajęcia kulturalne w ramach zima i lato	19 423,00	20 795,00
Zajęcia kulturalne - taniec, wokalne, teatralne i inne	30 935,00	29 525,00
Wynajem sali i stoiska handlowe na festynach	7 450,00	9 675,00
Za prywatne rozmowy telefoniczne	7,71	0,00
Urząd Gminy Buczkowice – półkolonie	18 600,00	18 600,00
Przychody ze sprzedaży usług z reklam w GG	32 500,00	27 610,00
Przychody finansowe (odsetki bankowe +inne)	192,42	185,61
Pozostałe przychody	80,69	659,89
Przychody pozostałe równe amortyzacji środków trwałych	87 763,17	88 798,18
Koszty	691 907,31	697 363,47
Zużycie materiałów i energii	91 183,50	85 688,75
Amortyzacja	91 949,07	91 265,08
Usługi obce	123 017,85	115 690,99
Podatki i opłaty od nieruchomości	7 480,03	6 952,80
Wynagrodzenia	315 973,27	331 844,87
Świadczenia na rzecz pracowników	56 881,69	62 021,40
Pozostałe koszty rodzajowe	5 421,90	3 899,58
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
ZYSK/ STRATA	-9356,60	11 423,92

Wynik finansowy GOK zgodnie z rachunkiem strat i zysków za rok 2016 jest dodatni i wynosi 11 423,92 zł zostanie przekazany na fundusz rezerwowy Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2016 nie wystąpił ponieważ uzyskany dochód jest w całości przekazany na cele statutowe czyli działalność kulturalną, która jest zwolniona od podatku dochodowego zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 oraz pkt.47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Fundusz Instytucji Kultury:	
na dzień 01.01.2016 wynosił	32.259,12 zł
na dzień 31.12.2016 fundusz instytucji kultury wynosi	32.259,12 zł
Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2016 wynosi	-9.356,60 zł
(strata za 2015 rok)	

Zgodnie z art. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 05 sierpnia 2015r o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów ośrodek kultury został zobligowany do utworzenia funduszu rezerwowego oraz wyksięgowania z konta funduszu instytucji kultury niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie wg stanu na 31.12.2014 i zaksięgowania na konto rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Amortyzacja równa umorzeniu w wysokości 88.798,18 zł wpłynęła na zmianę funduszu poprzez wynik finansowy za 2016 rok: amortyzacja stanowi koszt natomiast umorzenie jest przychodem (przeksięgowanie z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów).

5. GOK w Buczkowicach nie korzystał z kredytów jak również nie udzielał gwarancji i poręczeń innym instytucjom.

6. Na dzień 31.12.2016 roku było zatrudnionych 8 osób na umowę o pracę, co stanowiło 6,75 etatów

Sporządził:

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	544.262,00	531.116,44
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	544.262,00	531.116,44
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	697.363,47	691.907,31
	I	Amortyzacja	91.265,08	91.949,07
	II	Zużycie materiałów i energii	85.688,75	91.183,50
	III	Usługi obce	115.690,99	123.017,85
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	6.952,80	7.480,03
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	331.844,87	315.973,27
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	62.021,40	56.881,69
	(1)	- emerytalne	27.744,35	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.899,58	5.421,90
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-153.101,47	-160.790,87
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	164.339,78	151.241,85
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	8.500,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	155.839,78	151.241,85
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11.238,31	-9.549,02
-	G	Przychody finansowe	185,61	192,42
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	-(1)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	a)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	-(2)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	a)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	185,61	192,42
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) bruttoj (F+G-H)	11.423,92	-9.356,60
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11.423,92	-9.356,60

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Początek roku 2016-01-01
-	A	Aktywa trwałe	1.191.192,24	1.282.457,32
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.191.192,24	1.282.457,32
-	1	Środki trwałe	1.191.192,24	1.282.457,32
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.106,38	21.106,38
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.161.961,33	1.248.824,51
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.253,60	3.642,90
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	5.870,93	8.883,53
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	27.983,72	17.289,51
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	3.125,00	2.030,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaan	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	3.125,00	2.030,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3.125,00	2.030,00
	-1	do 12 miesięcy	3.125,00	2.030,00
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Początek roku 2016-01-01
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	21.994,46	12.274,49
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21.994,46	12.274,49
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21.994,46	12.274,49
	-1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21.994,46	12.274,49
	-2	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.864,26	2.985,02
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		1.219.175,96	1.299.746,83

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Początek roku 2016-01-01
-	A	Kapitał (fundusz) własny	34.326,44	22.902,52
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32.259,12	32.259,12
-	II	NależnKapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	1	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nonima	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	1	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-9.356,60	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	11.423,92	-9.356,60
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.184.849,52	1.276.844,31
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-1	długoterminowa	0,00	0,00
	-2	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-1	długoterminowe	0,00	0,00
	-2	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowani	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	21.613,19	24.809,80
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowan	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21.613,19	24.809,80
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5.996,19	7.873,73
	-1	do 12 miesięcy	5.996,19	7.873,73
	-2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in	15.617,00	16.936,07
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.163.236,33	1.252.034,51
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.163.236,33	1.252.034,51
	-1	długoterminowe	1.163.236,33	1.252.034,51
	-2	krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma			1.219.175,96	1.299.746,83