

**Zarządzenie nr 19/19**  
**Wójta Gminy Buczkowice**  
**z dnia 15 kwietnia 2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2018.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 21 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1983 ze zmianami).

**Wójt Gminy Buczkowice**  
**postanawia co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2018 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bilans nowy

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1.016.306,38</b>	<b>1.105.813,85</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.016.306,38</b>	<b>1.105.813,85</b>
1	<b>Środki trwałe</b>	<b>1.016.306,38</b>	<b>1.105.813,85</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.106,38	21.106,38
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	988.235,00	1.075.098,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	864,30
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	6.965,00	8.745,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 w kapitale	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
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19.054,26</b>	<b>21.856,80</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4.155,00</b>	<b>3.900,00</b>
1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
3	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4.155,00</b>	<b>3.900,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4.155,00	3.900,00
- (1)	do 12 miesięcy	4.155,00	3.900,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12.487,13</b>	<b>15.577,12</b>
1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12.487,13</b>	<b>15.577,12</b>
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

Bilans nowy

		-(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	12.487,13	15.577,12
		-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12.487,13	15.577,12
		-(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	2.412,13	2.379,68
C			Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D			Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma				1.035.360,64	1.127.670,65

Bilans nowy

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>22.634,45</b>	<b>22.310,21</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32.259,12	32.259,12
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	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:	-9.948,91	2.067,32
	-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	324,24	-12.016,23
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.012.726,19</b>	<b>1.105.360,44</b>
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 zaangażowanie w kapitale	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	19.734,52	24.850,60
1	Zobowiązania 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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	19.734,52	24.850,60
	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:	6.747,31	12.272,13
	-(1) do 12 miesięcy	6.747,31	12.272,13
	-(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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12.987,21	12.578,47
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	992.991,67	1.080.509,84
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	992.991,67	1.080.509,84
	-(1) długoterminowe	992.991,67	1.080.509,84
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>1.035.360,64</b>	<b>1.127.670,65</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>639.691,29</b>	<b>605.615,70</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>639.691,29</b>	<b>605.615,70</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>774.015,03</b>	<b>781.856,32</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>94.072,47</b>	<b>90.314,84</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>95.358,98</b>	<b>88.231,13</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>168.680,90</b>	<b>175.656,56</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>7.606,06</b>	<b>7.228,18</b>
	-(I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>339.343,14</b>	<b>347.518,51</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>64.596,81</b>	<b>67.920,88</b>
	(I) - emerytalne	28.547,71	30.518,39
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>4.356,67</b>	<b>4.986,22</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-134.323,74</b>	<b>-176.240,62</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>134.424,71</b>	<b>164.104,03</b>
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>13.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>120.924,71</b>	<b>153.604,03</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>63,57</b>
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>63,57</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>100,97</b>	<b>-12.200,16</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>223,27</b>	<b>183,93</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-(I) 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
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>223,27</b>	<b>183,93</b>
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-(I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) bruttoj (F+G-H)</b>	<b>324,24</b>	<b>-12.016,23</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>324,24</b>	<b>-12.016,23</b>



## 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 26.03.2019

### **Wprowadzenie do bilansu za okres 01.01.2018 do 31.12.2018**

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 5.

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 01.01.2018-31.12.2018

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 3500 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 01.01.2018 do 31.12.2018

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE BILANSU

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zmiany w 2018		Stan na 31.12.2018
			Zwiększenie	zmniejszenie	
1	<b>Grunty w użytkowaniu wieczystym</b>	21 106,38	0	0	21 106,38
2	<b>Budynki, budowle:</b>				
	a) wartość początkowa	1 981 516,63			1 981 516,63
	b) dotychczasowe umorz.	906 418,46	86 863,16	0	993 281,63
	c) wartość netto (a-b)	1 075 098,17			988 235,00
3	<b>Urządzenia techniczne:</b>				
	d) wartość początkowa	22 683,00			22 683,00
	e) dotychczasowe umorz.	21 818,70	864,30	0	22 683,00
	f) wartość netto (a-b)	864,30			0,00
4	<b>Pozostałe środki trwałe:</b>				
	g) wartość początkowa	47 749,30	4 565,00	0	52 314,30
	h) dotychczasowe umorz.	39 004,30	6 345,00	0	45 349,30
	i) wartość netto (a-b)	8 745,00			6 965,00
5	<b>RAZEM</b>				
	j) wartość początkowa	2 073 055,31	4 565,00	0	2 077 620,31
	k) dotychczasowe umorz.	967 241,46	94 072,47	0	1 061 313,93
	l) wartość netto (a-b)	1 105 813,85			1 016 306,38

1.2-1.3 Nie dotyczy

1.4 Grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 21.106,38 zł.



1.5 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 „Sokolni” – samodzielne użytkowanie.

1.6-1.8 Nie dotyczy

1.9 Fundusz Instytucji Kultury:

na dzień 01.01.2018 wynosił	32.259,12 zł
na dzień 31.12.2018 fundusz instytucji kultury wynosi	32.259,12 zł

Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2018 wynosi	-9.948,91 zł
--	--------------

1.10 Zysk za 2018 rok zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy

1.11 Nie dotyczy

1.12 Zobowiązania występujące w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi

1.13 Nie dotyczy

1.14 Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w kwocie 2.412,13 zł dotyczą kosztów ubezpieczeń majątku i prenumeraty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- długoterminowe w wysokości 992 991,67 zł niezamortyzowana wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie.

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.

1.15-1.18 Nie dotyczy

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU ZYSKU I STRAT

2.1 Osiągnięte wyniki finansowe: 01-12-2018 01-12.2017

<b>Przychody</b>	<b>774 339,27</b>	<b>708 787,39</b>
<b>Razem dotacje</b>	<b>518 540,00</b>	<b>452 482,00</b>
Urząd Gminy Buczkowice	497 040,00	437 482,00
Urząd Gminy Buczkowice - dotacja dodatkowa	8 000,00	6 500,00
Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży	13 500,00	8 500,00
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>255 799,27</b>	<b>256 305,39</b>
Dopłaty do imprez	5 037,94	2 000,00
Kampania informacyjno-promocyjna edukacja ekologiczna	8 700,00	
Nagrody dla zespołów artystycznych	0,00	319,00
Darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową GOK	7 540,07	5 310,23
Refundacja wynagrodzeń z PUP	13 279,14	49 077,48

Pozostałe usługi - zorganizowanie wystaw, druk zaproszeń itp	4 116,00	3 750,00
Zajęcia kulturalne w ramach zima i lato	26 386,35	20 795,00
Zajęcia kulturalne - taniec, wokalne, teatralne i inne	37 655,00	29 525,00
Wynajem sali i stoiska handlowe na festynach	8 475,00	9 675,00
Urząd Gminy Buczkowice – półkolonie	19 200,00	18 600,00
Przychody ze sprzedaży usług z reklam w GG	34 812,00	27 610,00
Przychody finansowe (odsetki bankowe +inne)	223,27	185,61
Pozostałe przychody	2 136,33	659,89
Przychody pozostałe równe amortyzacji środków trwałych	88 238,17	88 798,18

<b>Koszty</b>	<b>774 015,03</b>	<b>697 363,47</b>
Zużycie materiałów i energii	95 358,98	85 688,75
Amortyzacja	94 072,47	91 265,08
Usługi obce	168 680,90	115 690,99
Podatki i opłaty od nieruchomości	7 606,06	6 952,80
Wynagrodzenia	339 343,14	331 844,87
Świadczenia na rzecz pracowników	64 596,81	62 021,40
Pozostałe koszty rodzajowe	4 356,67	3 899,58
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>ZYSK/ STRATA</b>	<b>324,24</b>	<b>11 423,92</b>

2.2 - 2.5 Nie dotyczy

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychód z rachunku zysków i strat	774 339,27
przych.niebędący przych podatkowymi	
w tym przychód równy amortyzacji	- 88 238,17
śr.trwałych	

<b>Przychód 2018</b>	<b>686 101,10</b>
----------------------	-------------------

Koszty 2018 z rachunku zysków i strat	774 015,03
---------------------------------------	------------

<b>Razem koszty 2018</b>	<b>774 015,03</b>
--------------------------	-------------------

Koszty niestanowiące k.u.p.	593 278,17
-----------------------------	------------

Dotacja UG 2018	500 475,00
-----------------	------------

Dotacja POKL	-
--------------	---

Amortyzacja - środków trwałych z dotacji	92 803,17
--	-----------

Koszty nkip	-
-------------	---

<b>Koszty uzyskania przychodu</b>	<b>180 736,86</b>
-----------------------------------	-------------------

<b>Dochód</b>	<b>505 364,24</b>
---------------	-------------------

<b>Dochody/przychody wolne od podatku</b>	<b>505 364,24</b>
Z tego dotacje	505 040,00
Inne dochody przeznaczone na dział. Statutową	324,24
STRATY z lat ubiegłych	-
<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>0,00</b>

2.7 - 2.11 Nie dotyczy

### 3. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Na dzień 31.12.2018 roku było zatrudnionych 7 osób na umowę o pracę, co stanowiło 5,75 etatu.

Sporządził: