

URZĄD GMINY CZERWONAK	
DATA WPŁYWU	30-03-2020
L.dz. 06870-2020	

Czerwonak, dnia 30 marca 2020r.

**Gmina Czerwonak**

Ul. Źródłana 39

62-004 Czerwonak

Gminny Ośrodek Kultury „Sokół” w załączniku przekazuje sprawozdanie finansowe za 2019r.

Marka Szalbierz-Kędzińska  
Główny Księgowy

Marka Szalbierz-Kędzińska  
Dyrektor  
Gminny Ośrodek Kultury Sokół

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-03-29

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Nazwa	Wartość
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Gminny Ośrodek Kultury SOKÓŁ
Siedziba	
Województwo	wielkopolskie
Powiat	poznański
Gmina	Czerwonak
Mejscowość	Czerwonak
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	wielkopolskie
Powiat	poznański
Gmina	Czerwonak
Nazwa ulicy	Gdyńska
Numer budynku	47
Numer lokalu	-
Nazwa miejscowości	Czerwonak
Kod pocztowy	62-004
Nazwa urzędu pocztowego	Czerwonak
Identyfikator podatkowy NIP	7770012971
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2019-01-01
Data Do	2019-12-31
Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych	
Wskazanie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe w nieruchomości - amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek określonych na podstawie ustalonego czasookresu ekonomicznej użyteczności tych środków oraz inwestycji długoterminowych w nieruchomości. W 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia powodujące dokonanie

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ustalenia wyniku finansowego

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

pozostałe

odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość. Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych na należności posiadające zabezpieczenie. Odpisy aktualizujące od pozostałych należności tworzy się na zadłużenia jeżeli kontrahent zalega w opłatach powyżej 6-ciu miesięcy. Odsetki od należności oraz zasądzone koszty sądowe ujmowane są w ewidencji bilansowej z równoczesnym tworzeniem odpisu aktualizacyjnego. Jednostka nie tworzyła w roku 2019 rozliczeń międzyokresowych z tytułu aktywów na odroczony podatek dochodowy ze względu na zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości oraz istotności określonej przez Dyrektora Jednostki. Rozliczenia międzyokresowe obejmują w 2019 roku - koszty dotyczące roku 2020. Fundusz instytucji kultury wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych w ustawie z uwzględnieniem stanowiska Krajowych Standardów Rachunkowości.

W zakresie ustalania i rozliczenia wyniku finansowego jednostka kieruje się przepisami ustawy i podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem stanowiska wynikającego z Krajowych Standardów Rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym z uwzględnieniem wariantu I określonego stanowiskiem Krajowych Standardów Rachunkowości. Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Wynik finansowy jednostki za rok obrotowy 2019 obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

## Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	202 105.47	213 082.33	0.00
Aktywa trwałe	42 795.47	56 892.92	0.00
Wartości niematerialne i prawne	258.00	398.61	
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	42 537.47	56 494.31	
– środki trwałe	42 537.47	56 494.31	
– środki trwałe w budowie	0.00	0.00	
Należności długoterminowe	0.00	0.00	
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0.00	0.00	
– nieruchomości	0.00	0.00	
– długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
Aktywa obrotowe	159 310.00	156 189.41	0.00
Zapasy	440.00	440.00	
Należności krótkoterminowe, w tym:	10 877.12	29 839.13	
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	10 877.12	18 351.11	0.00
– do 12 miesięcy	10 877.12	18 351.11	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	146 135.56	124 015.98	
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	146 135.56	124 015.98	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	146 135.56	124 015.98	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 857.32	1 894.30	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	
Pasywa razem	202 105.47	213 082.33	0.00

Kapitał (fundusz) własny	186 458.74	205 705.63	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy	205 705.63	211 543.66	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto	- 19 246.89	- 5 838.03	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 646.73	7 376.70	0.00
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0.00	0.00	
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00	
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0.00	0.00	
– z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00	
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	15 646.73	7 376.70	
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00	
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 283.96	1 360.39	0.00
– Do 12 miesięcy	1 283.96	1 360.39	
– Powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
c) fundusze specjalne	0.00	0.00	
Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	

### Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 541 685.91	2 496 086.11	0.00
Przychody netto ze sprzedaży	2 541 722.89	2 494 191.81	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 36.98	1 894.30	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
Koszty działalności operacyjnej	2 569 163.37	2 506 623.96	0.00
Amortyzacja	14 097.45	21 086.80	
Zużycie materiałów i energii	286 273.59	279 477.63	
Usługi obce	1 105 457.55	1 137 488.26	
Wynagrodzenia	923 472.06	833 597.06	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	172 392.69	167 774.26	
– emerytalne	0.00	0.00	
Pozostałe koszty, w tym:	67 470.03	67 199.95	
– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 27 477.46	- 10 537.85	0.00
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	8 231.21	4 699.82	
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0.07	0.00	
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	
Przychody finansowe, w tym:	0.00	0.00	
Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0.00	0.00	
– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	



Odsetki, w tym:	0.00	0.00	
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	
Koszty finansowe, w tym:	0.57	0.00	
Odsetki, w tym:	0.57	0.00	
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	
Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	- 19 246.89	- 5 838.03	0.00
Podatek dochodowy	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto (H - I)	- 19 246.89	- 5 838.03	0.00

### Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Nazwa	Wartość łącznie (Rok bieżący)	Z zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łącznie (Rok poprzedni)	Z zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis w załączniku szczegółowe informacje						
Załączony plik Sokol2019.pdf						
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.						
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
Rok bieżący - 19 246.89						
Rok poprzedni - 5 838.03						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00					

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej 0.00

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) 0.00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej 0.00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej 0.00

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) 0.00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

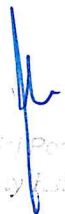
Rok bieżący - 19 246.89


Rok poprzedni - 5 838.03

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący 0.00

Rok poprzedni 0.00

  
Miejsce Pełnomocnika  
Główny Księgowy

  
Joanna Szalibierz-Kędziarska  
dyrektor  
Gminny Ośrodek Kultury S

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

dla Gminnego Ośrodka Kultury „Sokół”

## 1. Objaśnienia do bilansu

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

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	34 118,72	0,00	0,00	0,00	0,00	34 118,72
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	34 118,72	0,00	0,00	0,00	0,00	34 118,72
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	425 924,15	0,00	0,00	0,00	0,00	425 924,15
A.II.1	Środki trwałe	425 924,15	0,00	0,00	0,00	0,00	425 924,15
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	425 924,15	0,00	0,00	0,00	0,00	425 924,15
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.e	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Umorzenie – amortyzacja

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	33 720,11	0,00	140,61	0,00	0,00	33 860,72
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	33 720,11	0,00	140,61	0,00	0,00	33 860,72
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	369 429,84	0,00	13 956,84	0,00	0,00	383 386,68
A.II.1	Środki trwałe	369 429,84	0,00	13 956,84	0,00	0,00	383 386,68
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	369 429,84	0,00	13 956,84	0,00	0,00	383 386,68
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1e	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



### Wartość bieżąca grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	398,61	398,61
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	398,61	398,61
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	56 494,31	42 537,47
A.II.1	Środki trwałe	56 494,31	42 537,47
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	56 494,31	42 537,47
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e	Inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

Jednostka nie posiada środków trwałych nie amortyzowanych ani nie umarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Strata bilansowa za 2019 rok w wysokości 19.246,89 złotych umniejsza fundusz instytucji kultury.

### Struktura zobowiązań według okresów wymagalności

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	7 376,70	15 646,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 376,70	15 646,73
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	1 360,39	1 283,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360,39	1 283,96
e) zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	6 016,31	14 362,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 016,31	14 362,77
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 376,70	15 646,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 376,70	15 646,73



### Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów	1 894,30	1 857,32
koszty remontów środków trwałych wykonanych w większym zakresie	0,00	0,00
koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
opłacane przez jednostkę czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki	0,00	0,00
opłacona prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki	1 668,00	1 857,32
koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00
Inne koszty rozliczane w czasie	226,30	0,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym długoterminowych umów o usługi	0,00	0,00
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
dodatnia wartość firmy	0,00	0,00
równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

### Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2019r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	14	10	4	14
Kadra kierownicza	1	1	0	1
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy obsługi	12	9	3	12
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	0	1	1

W jednostce w roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposoby sporządzania sprawozdania finansowego, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie dokonywano wspólnych przedsięwzięć nie podlegających konsolidacji. W jednostce nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Czerwonak, dnia 29/03/2020

SPORZĄDZIŁ

  
Małgorzata Potarzycka  
Główny Księgowy

DYREKTOR

  
Joanna Szalbierz-Kędzierska  
Dyrektor  
Gminny Ośrodek Kultury Sokół