

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 9 4 8 2 6 1 6 0 1 6

KRS

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Przytyku
26-650 Przytyk, ul. Szkolna 3
NIP 9482616016 REGON 381548398

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	08.10.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNY OŚRODEK KULTURY W PRZYTYKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	RADOMSKI
Gmina	PRZYTYK	Miejscowość	PRZYTYK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	RADOMSKI	Gmina	PRZYTYK
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	3
Miejscowość	PRZYTYK	Kod pocztowy	26-650
		Poczta	PRZYTYK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Do przychodów zalicza się otrzymane środki pieniężne i aktywa finansowe, w tym dotacje od organizatora. Do kosztów działalności GOK-u zalicza się koszty związane z realizacją działań statutowych oraz koszty administracyjne.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione zostały według cen nabycia. Aktywa obrotowe wycenia się w wartości nominalnej na dzień bilansowy po uzgodnieniu sald księgi głównej.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie za okres 08.10.2018r. do 31.12.2018r. sporządzono po raz pierwszy po rozpoczęciu działalności przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dodatni wynik finansowy ustalony w rachunku wyników zwiększa, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, fundusz statutowy. Ujemny wynik finansowy, ustalony w rachunku wyników, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zostaje pokryty funduszem statutowym.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury zakłada, że podstawowa działalność finansowana jest ze środków organizatora- Urzędu Gminy w Przytyku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

chawda
Agnieszka Konder

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Przytyku

Sławomir Koltunowicz
Sławomir Koltunowicz

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni 0			rok bieżący 0	rok poprzedni 0
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	– środki trwałe	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	– środki trwałe w budowie	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	– nieruchomości	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	a)	z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	c)	fundusze specjalne	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	0,00	0,00		PASywa razem (suma poz. A i B)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
chocude
Agnieszka Kondor

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Przytyku
Kołodziej
Sławomir Kołodziej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 08.10.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 00	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	37 267,40	0,00
I.	Amortyzacja	22 533,17	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	846,63	0,00
III.	Usługi obce	590,40	0,00
IV.	Wynagrodzenia	10 969,60	0,00
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 235,60	0,00
	– emerytalne	1 966,84	0,00
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	92,00	0,00
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-37 267,40	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	37 267,40	0,00
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
I.	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
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.	Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	0,00	0,00
I.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Kondor
Agnieszka Kondor

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Przytyku
Sławomir Koltunowicz
Sławomir Koltunowicz

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Przytyku
26-650 Przytyk, ul. Szkolna 3
NIP 9482616016 REGON 381548398

Liczba dołączonych opisów: 3

Liczba dołączonych plików: 0

Wylącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek małych, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	37 267,40	0,00	37 267,40	0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

p.o. **DYREKTORA**
Gminnego Ośrodka Kultury
w Przytyku
Sławomir Kołtunowicz

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Jednostka na dzień 31.12.2018 nie miała żadnych należności ani zobowiązań.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Jednostka zakupiła sprzęt komputerowy, sprzęt sportowy oraz inne wyposażenie na łączną wartość 19042,57 zł, które zostały zaamortyzowane jednorazowo ze względu na swoją wartość. Zakupiono także licencje i oprogramowanie które również zamortyzowano jednorazowo na wartość łączną 3490,60 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki małej

Saldo rachunku bankowego jak i kasy na koniec roku wynosi y 0 z .