

**ZARZĄDZENIE Nr 38/2020**  
**WÓJTA GMINY DRAGACZ**  
**z dnia 16 czerwca 2020 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Górnej Grupie za 2019 rok**

Na podstawie art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam złożone sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Górnej Grupie za 2019 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**Wójt Gminy**  
**mgr Dorota Krezymon**

---

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz.1495, poz. 1571 i poz. 1680 oraz w Dz. U. z 2020 r. poz. 568.

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2019

AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>410 136,91</b>	<b>1 392 877,74</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>63 869,13</b>	<b>45 113,39</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	57 680,84	63 869,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>410 136,91</b>	<b>1 392 877,74</b>	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwale	372 430,91	1 392 877,74	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i inne obiekty inżynierii lądowej i wodnej	359 332,78	1 382 171,44	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	6 188,29	-18 755,74
d) środki transportu	13 098,13	10 706,30	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwale	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>439 492,40</b>	<b>1 378 905,25</b>
2. Środki trwale w budowie	37 706,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00



b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 681,97</b>	<b>1 010,11</b>
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 681,97	1 010,11
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>93 224,62</b>	<b>31 140,90</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 721,97</b>	<b>7 999,92</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	2 721,97	7 999,92	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 957,03	1 010,11
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 957,03	621,99
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	388,12
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, innych świadczeń	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	724,94	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>436 810,43</b>	<b>1 377 895,14</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenie międzyokresowe	436 810,43	1 377 895,14
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	436 810,43	1 375 855,14
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	0,00	2 040,00
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, 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. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>90 502,65</b>	<b>23 140,98</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 502,65	23 140,98			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 502,65	23 140,98			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 502,65	23 140,98			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>503 361,53</b>	<b>1 424 018,64</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>503 361,53</b>	<b>1 424 018,64</b>

Sporządzono: Dragacz, dnia 09.03.2020 r.

09.03.2020 r.

**KSIĘGOWA**

*Krzyszyna Kłimek*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR**

*Katarzyna Iłtynek*

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

	2018 ..... Poprzedni rok obrotowy	2019 ..... Bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>405 502,44</b>	<b>378 538,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	405 502,44	378 538,00
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
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>416 619,84</b>	<b>419 170,51</b>
I. Amortyzacja	18 033,05	22 466,51
II. Zużycie materiałów i energii	53 720,50	75 796,89
III. Usługi obce	116 328,85	74 573,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	270,60	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	182 579,19	198 172,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 176,15	43 116,03
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 511,50	5 045,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-11 117,40</b>	<b>-40 632,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 771,17</b>	<b>21 752,63</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16 771,17	21 752,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>292,50</b>
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	292,50
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>5 653,77</b>	<b>-19 172,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>534,52</b>	<b>416,64</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	534,52	416,64
- 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
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od 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
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 188,29</b>	<b>-18 755,74</b>

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)	6 188,29	-18 755,74

Sporządzono  
 Dragacz, dnia 09.03.2020 r.

09.03.2020 r.

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Górnej Grupie za 2019 rok.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Górnej Grupie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz statut nadany przez Radę Gminy w Dragaczu uchwałą Nr V/46/15 z dnia 22 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Statutu Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji Gminy Dragacz z siedzibą w Górnej Grupie. Zarejestrowany jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez organ założycielski pod pozycją 3.

Do podstawowych zadań GOKSiR należy:

- edukacja kulturalna poprzez prezentację w różnych formach sztuki i kultury polskiej, a także europejskiej i światowej,
- tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką,
- organizowanie różnorodnych form edukacji artystycznej, kulturalnej i naukowej dla odbiorców wszystkich grup wiekowych,
- rozpoznawanie, rozwijanie i zaspokajanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych i intelektualnych mieszkańców,
- tworzenie warunków do podtrzymywania postaw patriotycznych i kultywowania tradycji,
- współpraca z instytucjami i organizacjami społecznymi działającymi na rzecz kultury i sztuki,
- prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą,
- realizowanie zadań w zakresie sportu i rekreacji oraz tworzenie odpowiednich warunków materialno - technicznych dla działalności sportowo - rekreacyjnej.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji może podejmować również inne działania wynikające z potrzeb mieszkańców Gminy Dragacz i instytucji działających na jej terenie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku i zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Górnej Grupie określoną zarządzeniem Nr 4/XII/2009 p.o. Dyrektora GOKSiR z dnia 31.12.2009 r. z późn.zmianą.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

<b>A</b>		<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>378.538,00</b>
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	378.538,00
		- dotacja na działalność statutową od organizatora	374.000,00
		- wpływy z usług (wynajem sali, wpłaty za zajęcia)	4.538,00
<b>B</b>		<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>419.170,51</b>



I	Amortyzacja		22.466,51
II	Zużycie materiałów i energii		75.796,89
	- olej opałowy		12.806,05
	- pozostałe materiały (materiały dla sekcji, na organizację imprez kulturalnych, nagrody w konkursach, wyposażenie, meble, artykuły papiernicze, środki czystości, paliwo do kosiarki, nawozy, opryski itp.)		47.126,32
	- energia (GOKSiR, stadion)		9.612,72
	- woda		6.251,80
III	Usługi obce		74.573,80
	- usługi transportowe (przewóz dzieci na wycieczki, przewóz osób na wycieczki - Klub Seniora, Uniwersytet Trzeciego Wieku)		6.114,89
	- usługi bankowe		1.119,82
	- opłaty pocztowe, telefoniczne, RTV		2.500,25
	- montaż klimatyzacji		7.999,99
	- pozostałe usługi (organizacja ferii, wakacji dla dzieci, organizacja konkursów, przeглядów, imprez, Dni Dragacza, ochrona elektroniczna, naprawy sprzętu, konserwacja alarmu, serwis kotłowni, wywóz nieczystości, inspektor ochrony danych osobowych itp.)		56.838,85
V	Wynagrodzenia		198.172,11
	- osobowe		170.460,77
	- bezosobowe		27.711,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		43.116,03
	- składki z tytułu ubezpieczeń społecznych		33.134,17
	- składki na FP		3.935,94
	- ZFŚS		5.589,65
	- ekwiwalent za odzież, BHP, badania okresowe		456,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5.045,17
	- podróże służbowe		3.823,51
	- ubezpieczenia		1.221,66
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>21.752,63</b>
III	Inne przychody operacyjne		21.752,63
	- prowizja płatnika		40,00
	- amortyzacja środków trwałych (zapis równoległy do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji)		21.162,63
	- wpisowe - UTW		550,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>292,50</b>
III	Inne koszty operacyjne		292,50



<b>G</b>		<b>Przychody finansowe</b>	<b>416,64</b>
	II	Odsetki	416,64

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

Strata za 2019 rok wynosi 18.755,74 zł.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wytworzenia składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania przekraczającym rok oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej raz w roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji według stawek określonych dla celów podatkowych.

### Środki trwałe

Nazwa	Wartość na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na dzień 31.12.2019 r.
Budynki, lokale	310.938,07	1.042.913,34		1.353.851,41
Obiekty inżynierii lądowej	366.410,53			366.410,53
Środki transportu	25.083,52			25.083,52
Pozostałe środki	144.207,39	148.777,22	13.839,28	279.145,33
Wartości niematerialne i prawne	2.112,80			2.112,80
<b>Razem</b>	<b>848.752,31</b>	<b>1.191.690,56</b>	<b>13.839,28</b>	<b>2.026.603,59</b>

Różnica pomiędzy wartością początkową a wartością na koniec 2019 roku powstała w wyniku zakończenia modernizacji budynku GOKSiR tj.: zwiększenie wartości budynku o remont dachu 45.000,00 zł; zwiększenie wartości o nakłady poniesione w latach ubiegłych 37.706,00 zł. oraz przyjęcie wartości modernizacji i docieplenia budynku przeprowadzonych przez organizatora w wysokości 960.207,34 zł; przyjęcia do użytkowania nowych pozostałych środków trwałych (wyposażenia) zakupionych z własnych środków (20.874,79 zł) oraz otrzymanych nieodpłatnie od organizatora (127.902,43 zł) oraz likwidacji nie nadających się do użytkowania pozostałych środków trwałych.

### Odpisy amortyzacji

Nazwa	Wartość na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na dzień 31.12.2019 r.
Budynki, lokale	168.745,81	8.523,46		177.269,27
Obiekty inżynierii lądowej	149.270,01	11.551,22		160.821,23

Środki transportu	11.985,39	2.391,83		14.377,22
Pozostałe środki	144.207,39	148.777,22	13.839,28	279.145,33
Wartości niematerialne i prawne	2.112,80			2.112,80
<b>Razem</b>	<b>476.321,40</b>	<b>171.243,73</b>	<b>13.839,28</b>	<b>633.725,85</b>

**Stan środków trwałych** na koniec 2019 roku wynosi netto 1.392.877,74 (jak wykazano w bilansie).

**Środki trwale w budowie** - w 2019 roku poniesiono wydatki na remont dachu na GOKSiR w wysokości 45.000,00 i zakończono modernizację budynku.

**Wycena materiałów** – zakupione materiały (olej opałowy) odpisywane są w koszty według ich zużycia. Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.

**Środki pieniężne** wykazane są w walucie polskiej w wartości nominalnej i wynoszą na dzień 31.12.2019 roku – 23.140,98 zł.

#### **Informacja o kapitałach (funduszach)**

Treść informacji	Kwota
Stan funduszu na początek roku 2019	57.680,84
Zwiększenie funduszu z tytułu przeksięgowania wyniku finansowego (zysku) za 2018 rok	6.188,29
Stan funduszu na koniec 2019 roku	63.869,13

**Zobowiązania** zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie 1.010,11 zł (z tytułu dostaw i usług) i są to zobowiązania niewymagalne.

#### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów:**

Treść informacji	Kwota
Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku 2019	436.810,43
Zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu otrzymania nieodpłatnie wartości modernizacji budynku GOKSiR	960.207,34
Zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu wpłat na przyszłoroczne zobowiązania.	2.040,00
Zmniejszenie rozliczeń międzyokresowych przychodów o amortyzację środków trwałych naliczoną za 2019 rok (zapis równoległy do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji)	21.162,63
Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec 2019 roku	1.377.895,14

### Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Rok 2019	
	Osoby	Etaty
Dyrektor	1	1
Księgowa	1	0,25
Instruktorzy	2	2
Obsługa	1,81	0,90
<b>Razem</b>	<b>5,81</b>	<b>4,15</b>

Dane sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok poprzedzający.

Sporządzono:  
 Dragacz , dnia 09.03.2020 roku

09.03.2020 roku

**KSIĘGOWA**

*Krzyszyna Klimok*

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR**

*Miurak*

.....  
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)