

Zarządzenie nr 25/2020
Wójta Gminy Goworowo
z dnia 6 kwietnia 2020 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Goworowie za rok 2019

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020r., poz. 194) zarządzam, co następuje:

§1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Goworowie za rok 2019.

§2.

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

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
Piotr Kosiorek

U z a s a d n i e
do Zarządzenia nr 25/2020
Wójta Gminy Goworowo
z dnia 6 kwietnia 2020 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury –Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Goworowie za rok 2019

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2019 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Goworowie na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Goworowie jest Wójt Gminy Goworowo. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2019.

WÓJT GMINY
Piotr Kosior

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej GMINNY OSRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI	BILANS SPORZĄDZONY na dzień 31.12.2019 r.	Adresat WÓJT GMINY GOWOROWO
Numer identyfikacyjny REGON 550034817		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. aktywa trwałe	0,00	28.606,81	A. Fundusz	1.281,55	18.190,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-38.390,21	1.281,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	39.671,76	16.908,86
1. Środki trwałe	0,00	28.606,81	1.1. Zysk netto (+)	39.671,76	16.908,86
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	28.606,81	III. Nadwyżka środków obrotowych (+)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania Długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	26.771,47	16.908,83
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	26.771,47	16.908,83
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3.194,24	1.952,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28.053,02	6.492,43	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3.855,58	2.184,09
I. Zapasy netto	0,00	5.598,04	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19.721,65	12.772,44
1.1. Materiały	0,00	5.598,04	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwa na	0,00	0,00

			zobowiązania		
II. Należności	28.053,02	480,00	II. Fundusze Specjalne	0,00	0,00
Krótkoterminowe					
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	480,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu Ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	3.405,96	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	24.647,06	414,39	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24.647,06	414,39			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	28.053,02	35.099,24	Suma pasywów	28.053,02	35.099,24

- A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 440,00 zł
2. Umorzenie środków trwałych	263.488,47 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	251.683,61 zł
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00 zł
5. Odsetki od należności niezapłaconych w terminie	0,00 zł

**ANNA
PIETRAS
SKARBNIK
GMINY**

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA PIETRAS
SKARBNIK GMINY
Data: 2020.03.24
11:32:28 +01'00'

**Piotr
Kosiorek;
Gmina
Goworowo**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Kosiorek;
Gmina Goworowo
Data: 2020.03.25
08:05:28 +01'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat Wójt Gminy Goworowo	
Numer Identyfikacyjny REGON 550034817		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	696 587,40	781 752,30	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	696 587,40	781 752,30	
1. w tym: dotacje zaliczone do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	528 300,00	632 820,00	
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 i materiałów	0,00	0,00	
V. Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	656 967,95	764 935,48	
I. Amortyzacja	4 122,68	546,65	
II. Zużycie materiałów i energii	160 806,00	172 907,42	
III. Usługi obce	129 050,68	212 043,30	
IV. Podatki i opłaty	520,31	22,00	
V. Wynagrodzenia	293 510,44	298 685,71	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 090,79	76 652,70	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 867,05	4 077,70	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00	
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	39 619,45	16 816,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 619,45	16 816,82	

G. Przychody finansowe	52,31	92,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	52,31	92,04
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	39 671,76	16 908,86
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. -J .II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+-J)	39 671,76	16 908,86
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L -M)	39 671,76	16 908,86

**ANNA
PIETRAS
SKARBNIK
GMINY**

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA PIETRAS
SKARBNIK GMINY
Data: 2020.03.24
11:33:13 +01'00'

**Piotr
Kosiorek;
Gmina
Goworowo**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Kosiorek;
Gmina Goworowo
Data: 2020.03.25
08:06:45 +01'00'

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień 31.12.2019.	Adresat Wójt Gminy Goworowo	
Numer Identyfikacyjny REGON 550034817		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-3 062,69	-38 390,21	
II. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	39 671,76	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	39 671,76	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	0,00	0,00	
II.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe inwestycje	0,00	0,00	
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
II.9. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
III. Zmniejszenia funduszu jednostki	-35 327,52	0,00	
III.1. Strata za rok ubiegły	-35 327,52	0,00	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
III.5. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00	
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
III.10. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	-38 390,21	1 281,55	
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	39 671,76	16 908,86	
V.1. Zysk netto	39 671,76	16 908,86	
V.2. Strata netto (-)	0,00	0,00	

VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII. Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	1 281,55	18 190,41

ANNA
PIETRAS
SKARBNI
K GMINY

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA PIETRAS
SKARBNIK
GMINY
Data: 2020.03.24
11:35:01 +01'00'

Piotr
Kosiorek;
Gmina
Goworowo

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Kosiorek;
Gmina
Goworowo
Data: 2020.03.25
08:09:55 +01'00'

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

▪ Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji z siedzibą w Goworowie ul. Szkolna 16a, działa na podstawie

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.)
2. Uchwały Rady Gminy Goworowo Nr.1/200/94 z dnia 17 lutego 1994 r.
3. Statutu Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Goworowie.

Przedmiotem działania GOKSiR jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, upowszechnianie i promocja kultury, wspieranie i promocja twórczości, edukacji i oświaty kulturalnej, działania na rzecz upowszechniania tradycji, kultury oraz opieki nad zabytkami.

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji jest wpisany do rejestru instytucji kultury, nr 2 prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.

Celem GOKSiR jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechniania i promocji kultury lokalnej w kraju i za granicą.

Do podstawowych zadań GOKSiR należy:

1. Organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i społecznej dzieci, młodzieży i dorosłych,
2. tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego kół i klubów zainteresowań, sekcji zespołów itp.,
3. organizacja spektakli, koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych i turystycznych,
4. koordynacja działalności na terenie Gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych, rekreacyjnych i sportowych,
5. nawiązywanie i rozwijanie kontaktów z innymi placówkami i organizacjami społecznymi, a także kontaktów międzynarodowych w zakresie wymiany kulturalnej dzieci, młodzieży i dorosłych,
6. popularyzacja wiedzy o własnym regionie,
7. promowanie, wspieranie i realizowanie projektów aktywizujących i integrujących społeczność lokalną.

- GOKSiR jest powołany na czas nieograniczony
- Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r
- Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą instytucję.

- Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r. są zgodne z ustawą rachunkowości.
W zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, zasady rachunkowości zostały zawarte w zarządzeniu nr 59/2018 Wójta Gminy Goworowo z dnia 18.10.2018 roku w sprawie zasad rachunkowości tj:
 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące,
 2. Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg. wartości początkowej tj. ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - b) Należności w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - c) Fundusz jednostki oraz środki pieniężne w wartości nominalnej.
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- Jednostka stosuje wykaz kont. Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się wg zakładowego planu kont. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:
 1. Dziennik
 2. Zestawienie obrotów i sald
 3. Konta analityczne
 4. Konta syntetyczne
- Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu 4
- Do strat i zysków nadzwyczajnych jednostka zalicza zdarzenia, które powstają w wyniku działania sił natury, na skutek działań trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną i niezwiązane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej,
- Przedmioty, wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej przekraczającej 1.500,00 zł odpisuje się w koszty zużycia materiałów pod data przekazania ich do użytkowania w pełnej wartości początkowej. Przedmioty oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych albo wartości niematerialnych i prawnych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się w sposób uproszczony tj. jednorazowy w pełnej wartości początkowej w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową przy pomocy stawek podatkowych.
- Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania dotyczące przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, bowiem ich wartość roczna jest małoistotna w ogólnych kosztach, a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, będących podstawą do przydzielenia przez organizatora dotacji na działalność.
- Instytucja nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele kulturalne zwolniony jest z opodatkowania

- Fundusz instytucji zwiększa się o:
 1. Dotacje budżetowe na finansowanie rozwoju instytucji,
 2. Wzrost wartości środków trwałych będących skutkiem zarządzanej aktualizacji i ich wyceny
 3. Nieotrzymanie środków trwałych
 4. Zysk za rok ubiegły
- Fundusz instytucji zmniejsza się o:
 1. Zmniejszenie wartości środków trwałych, będących skutkiem zarządzanej aktualizacji wyceny
 2. Nieodpłatne przekazanie środków trwałych
 3. Straty za rok ubiegły.

GOKSiR prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku (Dz. U. z 2020 r poz.194 ze zm.) oraz ustawie z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r poz. 351 ze zm.)

Działalność GOKSiR jest finansowana z dotacji organizatora, z dochodów własnych ze środków otrzymanych od osób prawnych i fizycznych oraz innych źródeł.

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2019

1. Stosowane metody wyceny na dzień 31.12.2019 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:
 - Środki trwałe – wartość netto (pomniejszona o umorzenie),
 - Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - Środki pieniężne – w wartości nominalnej,
 - Odpisy amortyzacyjne w 2019 r dokonane były zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - W GOKSiR prowadzony jest porównawczy Rachunek Zysków i strat,
 - Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości.
2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

a) Środki trwałe wartość początkowa w zł i gr

Wyszczególnienie Wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tytułu nabycia aktualizacji przemieszczenia inne	zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne(likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: Z tego	544.125,90			543.778,89
Grunty				
Budynki, obiekty budowlane				
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		29.153,46		29.153,46
Maszyny, urządzenia techniczne	52.433,92			52.433,92
Środki transportu	59.639,19			59.639,19
Pozostałe środki trwałe	432.052,79	31.269,00	60.769,47	402.552,32

b) Umozorzenia środków trwałych w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Dotychczasowe umozorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia z tytułu umozorzeń aktualizacji przemieszczenia inne	zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne(likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego
Umozorzenie środków trwałych razem z tego:	544.125,90	546,65		515.172,08
grunty				
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		546,65		546,65
Budynki, obiekty budowlane				
Maszyny, urządzenia techniczne	52.433,92			52.433,92
Środki transportu	59.639,19			59.639,19
Pozostałe środki trwałe	432.052,79	31.269,00	60.769,47	402.552,32

c) Wartości niematerialne i prawne wartość początkowa w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tytułu nabycia aktualizacji przemieszczenia inne	zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne(likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: Z tego	2.440,00			2.440,00
Licencje na programy komputerowe	2.440,00			2.440,00

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia z tytułu nabycia aktualizacji przemieszczenia inne	zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne(likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: Z tego	2.440,00			2.440,00
Licencje na programy komputerowe	2.440,00			2.440,00

3. Informacja o wielkości i zmianach funduszu:

Fundusz instytucji na dzień 31.12.2019 r. 18.190,38

Stan na dzień 31.12.2019 r. 1.281,55

Zysk za 2018 r. 39.671,76

Kapitał na dzień 31.12.2019r. -38.390,21

4. W GOKSiR w 2019 roku wystąpił zysk w wysokości 1.281,55

5. Zobowiązania występujące na dzień 31.12.2019 r. dotyczą miesiąca grudnia 2019r. i wynoszą 16.908,86

W tym:

Dostaw i usług 1.952,33

Z tytułu wynagrodzeń 12.772,44

Z tytułu ubezpieczeń społecznych 2.184,09

6. Zobowiązania warunkowe w 2019 roku nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń majątkowych.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły na dzień 31.12.2019r.

8. GOKSiR w 2019 roku uzyskał dochody z wynajmu sprzętu i sali 42.135,95 zł

9. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy.

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZA 2019 ROK

1. PGE	727,13
2. BENZOL SP. Z OO	199,30
3. MPK SP. Z OO	229,00
4. POLKOMTEL	95,28
5. REVIZIONE AUDYT	300,00
6. PERFEKT	57,73
7. AGRO METAL	58,20
8. STOKROTKA	55,65
9. SOLID	131,61
10. ZAIKS	98,40

RAZEM: 1.952,30

ZESTAWIENIE POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ ZA 2019 ROK

1. Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społ.	2.184,09
2. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	12.772,44

RAZEM: 14.956,53

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZA 2019 ROK

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goworowie	480,00
---	--------

RAZEM : 480,00

**ANNA
PIETRAS
SKARBNIK
GMINY**

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA PIETRAS
SKARBNIK GMINY
Data: 2020.03.24
11:33:53 +01'00'

**Piotr
Kosiorek;
Gmina
Goworowo**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Kosiorek;
Gmina
Goworowo
Data: 2020.03.25
08:08:38 +01'00'