

**ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.297.2020  
WÓJTA GMINY GORZYCE**

z dnia 11 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach, za  
2019 rok**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2020 roku, poz.713), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2020 roku, poz. 194), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), ustala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

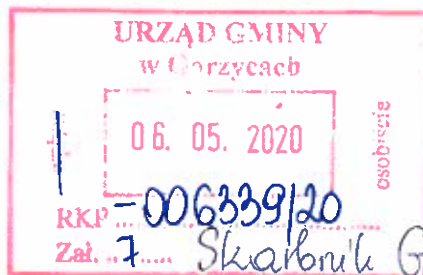
- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2019 roku,
- 3) informację dodatkową Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce

**Daniel Jakubczyk**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach  
44-350 Gorzyce, ul. Mikołaja Kopernika 8  
tel./fax +48 32 4511 687  
NIP: 647-257-66-21 Regon: 366215872  
e-mail: gckgorzyce@gmail.com



Gorzyce, dn. 05.05.2020 r.

L.dz.80/GCKG/2020

**Sz. P. Daniel Jakubczyk**  
**Wójt Gminy Gorzyce**

W załączeniu przedkładam korektę bilansu wraz z pozostałymi załącznikami. Zmiana nastąpiła po stronie aktywów w części BIII3c oraz po stronie pasywów w części BIII3i. Pierwotnie kwota zobowiązań została ujęta per saldem. Obecnie z zobowiązań została wydzielona kwota 69,51 zł i ujęta w należnościach innych.

Załączniki:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans - korekta,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z załącznikami,
- szczegółowe informacje i objaśnienia,
- informacja uzupełniająca do bilansu jednostki - korekta,
- zestawienie wzajemnych rozrachunków.

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
*Bibiana Dawid*

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 - korekta

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2018	31-12-2019			31-12-2018	31-12-2019
A	<b>Aktywa trwałe</b>	373 185,68	602 799,12	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	58 460,71	95 171,55
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 247,17	172,88	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	92 443,05	58 460,71
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 247,17	172,88	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	370 938,51	602 626,24	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	10 019,88	
1	Środki trwałe	306 665,93	538 353,66		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	246 038,86	486 723,63	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 393,18	14 183,26	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-44 002,22	36 710,84
d)	środki transportu			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	43 233,89	37 446,77	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	360 095,52	587 353,65
2	Środki trwałe w budowie	64 272,58	64 272,58	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	40 478,05	45 873,75
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	40 478,05	45 873,75
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	15 466,07	37 510,50
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	25 011,98	8 363,25
3	Od pozostałych jednostek			3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	76 934,99	65 390,63
	– udzielone pożyczki			i	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	76 891,49	65 392,04
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	45 370,55	79 726,08	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	8 365,91	5 734,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	5 206,18	5 006,01	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 430,40	14 159,38
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	23 430,40	14 159,38
4	Towary	3 159,73	728,91		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	6 925,50	13 695,69	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 173,93	46 185,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	5 287,16	5 047,06
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	43,50	-1,41
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	242 682,48	476 089,27
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	242 682,48	476 089,27
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	215 266,00	451 001,56
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	27 416,48	25 087,71
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	6 925,50	13 695,69				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 925,50	13 626,18				
	– do 12 miesięcy	6 925,50	13 626,18				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	0,00	69,51			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>25 361,83</b>	<b>60 295,47</b>			
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>25 361,83</b>	<b>60 295,47</b>			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 361,83	60 295,47			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 361,83	60 295,47			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 717,31</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>418 556,23</b>	<b>682 525,20</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>418 556,23</b>	<b>682 525,20</b>	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

5.05.2020

*mgr. Marcin Papiński*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

5.05.2020

*Bibiana Dawid*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach  
za 2019 rok**

- 1. Nazwa jednostki i siedziba:** Gminne Centrum Kultury w Gorzycach  
ul. M. Kopernika 8, 44-350 Gorzyce
- 2. Podstawowy przedmiot działalności:** upowszechnianie i rozwijanie kultury
- 3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury:** nr 6/2017 z dnia 01.01.2017 r.
- 4. Czas działania jednostki:** nieograniczony
- 5. Okres sprawozdawczy:** 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- 6. Kontynuacja działania:** Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
- 7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:**
- środki trwałe o wartości od 1.500,00 zł do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji jednorazowej w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej,
  - środki trwałe o wartości do 1.500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową - pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) w dacie zakupu,
  - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto.
  - wysokość rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowana na koniec każdego roku obrotowego, a ich przyrost lub spadek jest odnoszony odpowiednio na konto 490 i wykazywany w rachunku zysków i strat jako zmiana stanu produktów.
  - rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Gorzycy, dn. 27.03.2020 r.

**Ewa Papciak**  
Główna Księgowa  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Ewa Papciak

**Bibianna Dawid**  
zastępca  
DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01-01-2019 do 31-12-2019

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 005 490,23</b>	<b>2 186 428,50</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	449 884,41	453 640,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	20 890,90	-10 113,01
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 314,92	13 333,62
V	Dotacje podmiotowe oraz pozostałe dotacje na działalność statutową	1 531 400,00	1 729 567,83
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 098 882,06</b>	<b>2 208 644,98</b>
I	Amortyzacja	40 591,23	36 515,76
II	Zużycie materiałów i energii	194 595,16	217 274,60
III	Usługi obce	427 139,05	432 075,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	54 840,43	80 755,53
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 144 160,31	1 191 293,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	224 144,77	232 758,36
	– emerytalne	94 374,34	100 590,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 860,18	13 672,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 550,93	4 299,42
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-93 391,83</b>	<b>-22 216,48</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>59 731,86</b>	<b>63 636,58</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		201,42
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	59 731,86	63 435,16
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 224,43</b>	<b>4 248,54</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	11 224,43	4 248,54
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-44 884,40</b>	<b>37 171,56</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>892,57</b>	<b>770,57</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	892,57	770,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>10,39</b>	<b>1 144,29</b>
I	Odsetki, w tym:	10,39	964,29
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		180,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-44 002,22</b>	<b>36 797,84</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>87,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-44 002,22</b>	<b>36 710,84</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

27.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

27.03.2020

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Bibianna Dawid

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach  
za 2019 rok**

**I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń oraz środki trwałe w budowie zawierają:**  
załącznik nr 1 – rozliczenie majątku trwałego za 2019 rok  
załącznik nr 2 – rozliczenie majątku trwałego za 2019 rok

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2019 r. inwestycji długoterminowych.

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2019 r. gruntów w użytkowaniu wieczystym.

- 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2019 r. środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu.

- 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2019 r. zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku lub budowli.

- 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Fundusz podstawowy Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach pochodzi z dotacji organizatora tj. Gminy Gorzyce.

- 6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Stan funduszu własnego na początku roku	58 460,71
Zmniejszenia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zysk za rok ubiegły	0,00
Strata za rok ubiegły	0,00
Wynik finansowy netto (zysk)	36 710,84
Stan funduszu własnego na koniec roku	95 171,55

- 7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Zysk za 2019 rok zostanie zaksięgowany za fundusz rezerwy jednostki.

- 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**



<b>Cel utworzenia rezerwy</b>	<b>Stan początkowy na 01.01.2019</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na 31.12.2019</b>
Rezerwa na świadczenia pracownicze na lata 2020-2022	40 478,05	36 288,28	22 993,73	7 898,85	45 873,75

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

W 2019 roku Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie tworzyło odpisów aktualizujących należności.

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty do 1 roku; powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 lat do 5 lat; powyżej 5 lat.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2019 r. długoterminowych zobowiązań.

**11. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	242 682,48	257 282,02	23 875,23	476 089,27

## II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - załącznik nr 3**
- 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie dokonało na 31.12.2019 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
- 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie dokonało na 31.12.2019 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zaniechało i nie planuje zaniechania działalności w roku następnym.
- 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

<b>I.</b>	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>2 260 948,66</b>
1.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	23 962,43
2.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	257 383,32
<b>II.</b>	<b>Przychody podatkowe (I -1 +2)</b>	<b>2 494 369,55</b>
<b>III.</b>	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>2 224 150,82</b>
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	1 729 567,83
2.	Inne koszty ujęte w wyniku, a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	29 270,93
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy, a nie ujęte w wyniku finansowym	
4.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	964,27
<b>IV.</b>	<b>Koszty uzyskania przychodów (III-1-2+3-4)</b>	<b>464 347,79</b>
<b>V.</b>	<b>Dochód (II - IV)</b>	<b>2 030 021,76</b>
<b>VI.</b>	<b>Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe</b>	<b>2 029 057,49</b>
<b>VII.</b>	<b>Podstawa opodatkowania (V-VI)</b>	<b>964,27</b>

III.

IV. Informacje o:

- 1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zawierało umów nie uwzględnionych w bilansie mogących mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki.

**2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zawierało, na innych warunkach niż rynkowe, umów ze stronami powiązanymi.

**3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Wyszczególnienie	2018	2019
Przeciętne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty)	26,11	24,98
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII) w tym:	34	37
Pracownicy administracyjno-biurowi	24	26
Pracownicy obsługi	10	11

**V.**

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**  
W sprawozdaniu z rok obrotowy 2019 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenie nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Sprawozdania finansowe za rok poprzedni i za rok obrotowy 2019 są porównywalne.

**VI.**

**1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Transakcje z jednostką nadrzędną Gminą Gorzyce w roku 2019.

Przychody netto kwota 21 331,34 zł

Koszty netto kwota 2 279,79 zł.

**2. Informacje o:**

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a).

Sprawozdanie skonsolidowane obejmujące sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach sporządza Gmina Gorzyce, Urząd Gminy Gorzyce, ul. Kościelna 15, 44-350 Gorzyce.

Gorzycy, dn. 27.03.2020 r.

Ewa Papciak  
GŁÓWNA SPORZĄDZIŁA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Ewa Papciak

Bibianna Dawid  
zatwierdził  
DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid

## Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2019

## GMINNE CENTRUM KULTURY W GORZYCACH

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01. 2019	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2019	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze środków bieżących	Inne przychody (projekt)	likwidacja	sprzedaż	darowizny	Inne		
0	0,00											0,00
I	37 015,88											37 015,88
II	283 011,04		254 248,59									537 259,63
III	0,00											0,00
IV	23 701,06						10 603,68					13 097,38
V	0,00											0,00
VI	14 944,50											14 944,50
VII	0,00											0,00
VIII	108 610,65									6 300,02		102 310,63
Razem	467 283,13	0,00	254 248,59	0,00	0,00	0,00	10 603,68	0,00	6 300,02	0,00		704 628,02
Pozostałe środki trwałe	422 306,43		3 033,43					8 847,18		514,08		426 177,97
Zbiory biblioteczne	0,00											0,00
ŚT w budowie	64 272,58											64 272,58
Wartości niematerialne i prawne	27 770,30											27 770,30
Ogółem aktywa trwałe	981 632,44	0,00	257 282,02	0,00	0,00	8 847,18	18 098,67	514,08	6 300,02	0,00		1 222 848,87

Ewa Papciak

.....  
 GŁÓWNA KOSZTOWA  
 Gminne (sporządził) Kultury  
 w Gorzycach  
 mgr Ewa Papciak

Bibianna Dawid

.....  
 DYREKTOR  
 Gminne (sporządził) Kultury  
 w Gorzycach  
 Bibianna Dawid

## Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2019

## Gminne Centrum Kultury w Gorzycach

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2019
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									0,00
I	22 209,60	3 701,60							25 911,20
II	51 778,46	9 862,22							61 640,68
III	0,00								0,00
IV	21 127,84	1 715,48			10 603,68				12 239,64
V	0,00								0,00
VI	124,54	1 494,44							1 618,98
VII	0,00								0,00
VIII	65 376,76	5 787,12					6 300,02		64 863,86
<b>Razem</b>	<b>160 617,20</b>	<b>22 560,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 603,68</b>	<b>0,00</b>	<b>6 300,02</b>	<b>0,00</b>	<b>166 274,36</b>

Ewa Papciak

Bibianna Dawid

.....

GŁÓWNA (sporządził)  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Ewa Papciak

.....

Dziękuję!  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid

# STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY za 2019 rok Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2019 rok
1.	Wynajem pomieszczeń, naczyń, przychody z tyt. czynszu	78 046,75
2.	Sprzedaż energii, wody (media)	16 794,66
3.	Pozostałe przychody z działalności gospodarczej (usługi ksero, usługi informacyjno-promocyjne, projekt i wykonanie zaproszeń, przygotowanie lokali wyborczych, sprzedaż makiet)	47 233,20
4.	Organizacja imprez, koncertów, spotkań	68 577,05
5.	Organizacja wycieczek, obozów, zimowisk	111 123,99
6.	Przychody z prowadzonych zajęć	103 818,04
7.	Sprzedaż gazety, reklama w gazecie	15 751,41
8.	Sprzedaż towarów	13 333,62
9.	Pozostałe przychody z działalności statutowej (koszulki, występ zespołu, sprzedaż rękodzieła, książek, dofinansowanie do koncertu papieskiego)	12 294,96
10.	Dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora	1 687 604,83
11.	Dotacje z projektów	41 963,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>2 196 541,51</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

.....  
(sporządził)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

.....  
Bibianna Dawid  
(zatwierdził)

**Szczegółowe informacje i objaśnienia  
DOTYCZĄCE BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT  
Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach  
za 2019 rok**

**I. BILANS:**

1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone o umorzenia i odpisy aktualizujące.

Tytuł umorzenia	Wartość umorzenia
<i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</i>	27 597,42
<i>Umorzenie środków trwałych</i>	166 274,36
<i>Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia</i>	426 177,97

2. **Środki trwałe w budowie kwota 64 272,58 zł**  
- dokumentacja projektowo-kosztorysowa dotycząca modernizacji i remontu Ośrodka Kultury w Czyżowicach
3. **Należności krótkoterminowe kwota 13 626,18 zł, w tym:**  
- należności z tytułu dostaw i usług – 13 626,18 zł.
4. **Krótkoterminowe aktywa finansowe kwota 60 295,47 zł, w tym:**  
- środki pieniężne na rachunkach bankowych – 60 272,67 zł.  
- w kasie – 22,80 zł.

5. **Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:**  
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług - kwota 14 159,38 zł, w tym:

Tytuł zobowiązania	Wartość zobowiązania
<i>Za dostawę energii</i>	286,57
<i>Za usługi telekomunikacyjne</i>	687,84
<i>Za wodę i kanalizację</i>	218,39
<i>Za opał</i>	6 387,58
<i>Za obsługę prawną</i>	500,00
<i>Za naprawę pieca c.o. w OKC</i>	1 739,99
<i>Za art spożywcze</i>	781,07
<i>Za prowadzenie orkiestry Gminy Gorzyce</i>	834,00
<i>Za przegląd gaśnic</i>	498,15
<i>Za serwis kotła c.o. w ŚW Odra</i>	369,00
<i>Za badania okresowe</i>	454,00
<i>Za transport osobowy</i>	350,00
<i>Pozostałe (papiernicze, ochrona, usuwanie nieczystości, media, przegląd i konserwacja wind)</i>	1 052,79

- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń - kwota 46 185,60zł, w tym:

Tytuł zobowiązania	Wartość zobowiązania
Zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych	7 579,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	25 558,60
Składki na ubezpieczenia zdrowotne	7 690,35
Składki na Fundusz Pracy	1 285,88
Podatek VAT	4 074,77

Zobowiązania zostały uregulowane w ustawowych terminach.

## II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

### 1. Koszty działalności operacyjnej:

- Zużycie materiałów i energii - kwota 217 274,60 zł, w tym:

Energia elektryczna	27 896,12
Woda	7 330,28
Opał	46 187,58
Środki czystości	6 072,45
Materiały do remontów pomieszczeń	10737,16
Benzyna, olej do kosiarki	279,01
Artykuły gospodarcze	503,10
Materiały techniczne (narzędzia, baterie, żarówki)	4 395,79
Artykuły papiernicze i biurowe	8 719,51
Artykuły do dekoracji	5 629,94
Artykuły spożywcze	43 438,59
Wyposażenie	18 780,58
Nagrody dla uczestników konkursów i imprez	8 591,04
Pozostałe materiały działalności statutowej	11 414,43
Artykuły reklamowe	6 773,06
Tkaniny i stroje dla zespołów tanecznych i KGW	8 582,08
Zakup książek i czasopism branżowych	1 943,88

- Usługi obce – kwota 432 075,16 zł, w tym:

Wywóz nieczystości	4 984,96
Usługi telekomunikacyjne	5 549,30
Usługi informatyczne oraz dostęp do internetu	35 576,71



<i>Drobne naprawy i konserwacje oraz przeglądy techniczne</i>	14 463,83
<i>Remonty</i>	30 555,50
<i>Ochrona, monitorowanie obiektu</i>	3 049,76
<i>Wywóz śmieci</i>	5 360,20
<i>Usługi muzyczne i artystyczne</i>	112 575,16
<i>Usługi transportowe</i>	46 942,53
<i>Usługi gastronomiczne</i>	22 889,24
<i>Obsługa prawna</i>	4 878,00
<i>Bilety wstępu</i>	16 199,21
<i>Pozostałe usługi z działalności statutowej</i>	45 553,05
<i>Wydruk gazety "U nas"</i>	21 616,00
<i>Opłaty i usługi bankowe i pocztowe</i>	2 705,01
<i>Usługi reklamowe, ksero, pieczątki, wywołanie zdjęć, plakaty</i>	10 212,01
<i>Usługi zakupione na potrzeby turystyki (obozy, zimowiska, wycieczki)</i>	63 428,52

- Podatki i opłaty - kwota 80 755,53 zł, w tym:

<i>Opłaty sądowe, skarbowe, za ochronę środowiska, pozostałe opłaty</i>	2 265,00
<i>VAT niepodlegający odliczeniu</i>	76 597,53
<i>Podatek od nieruchomości</i>	1 891,00

- Wynagrodzenia - kwota 1 191 293,60 zł w tym:

<i>Wynagrodzenia z umów o pracę</i>	927 192,37
<i>Wynagrodzenia z umów zlecenia i o dzieło</i>	231 936,09
<i>Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne</i>	30 167,04
<i>Ryczałty za przejazdy</i>	1 998,10

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - kwota 232 758,36 zł, w tym:

<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	192 774,58
<i>Odpis na ZFŚS</i>	34 226,52
<i>Szkolenia pracowników</i>	2 394,90
<i>Badania lekarskie, świadczenia BHP</i>	3 362,36

Pozostałe koszty rodzajowe - kwota 13 672,55 zł, w tym:

<i>Podróże służbowe</i>	7 085,55
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych</i>	6 587,00

**2. Pozostałe przychody operacyjne – kwota 63 636,58 zł, w tym:**

<i>Darowizny</i>	26 399,36
<i>Przychody dot. przeksięgowowań z konta 840</i>	23 875,23
<i>Odszkodowania</i>	5 755,43
<i>Pozostałe (staż zawodowy, zaległe składki ZUS, nagrody dla zespołów)</i>	7 606,56

**3. Pozostałe koszty operacyjne – kwota 4 248,54 zł, w tym:**

Zapłata składek ZUS z lat ubiegłych	3 664,95
Korekta VAT	569,00
Pozostałe koszty	14,59

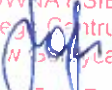
**4. Pozostałe przychody finansowe- kwota 770,57 zł, w tym:**

Kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych	669,35
Odsetki od kontrahentów z tyt. nieterminowych wpłat	101,22

**5. Koszty finansowe- kwota 1 144,29 zł, w tym:**

Odsetki ustawowe od zobowiązań	0,02
Odsetki ZUS	964,27
Pozostałe koszty finansowe	180,00

Gorzyce, 27.03.2020 r.

Ewa Papciak  
sporządził  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
  
mgr Ewa Papciak

Bibianna Dawid  
zatwierdził  
DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
  
Bibianna Dawid

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki za 2019 rok - korekta

**A. AKTYWA**

**I. Aktywa trwałe**

**1. Wartości niematerialne i prawne**

pozycja bilansu	stan na 01.01.2019rok	stan na 31.12.2019rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
AI3	2 247,17	172,88	-2 074,29	pomniejszone o umorzenie
Razem	suma	172,88	-2 074,29	

**2. Rzeczowe aktywa trwałe**

pozycja bilansu	stan na 01.01.2019rok	stan na 31.12.2019rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
All1b	246 038,86	486 723,53	240 684,67	otrzymanie darow.
All1c	17 393,18	14 183,26	-3 209,92	likwidacja ST
All1e	43 233,89	37 446,77	-5 787,12	przekaz darow.
All2	64 272,58	64 272,58	0,00	
			0,00	
Razem	370 938,51	602 626,14	231 687,63	

**3. Należności długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem	suma		

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

**4. Inwestycje długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem	suma		

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

**5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis
1	2	3	4
Razem	suma		

## II. Aktywa obrotowe

### 1. Zapasy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BI1	310	5 006,01	opał
BI4	331, 340	728,91	towary do odsprzedaży
Razem		5 734,92	

### 2. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BII3a	201	13 626,18	z tyt. dostaw i usług
BII3c	234, 249	69,51	inne
Razem		13 695,69	

#### Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:		13 626,18
Rb-N		13 626,18
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :		
<b>Razem:</b>		13 626,18

### 3. Inwestycje krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BIII1c	100, 130,132,135,	60 295,47	środki pieniężne w kasie i na rachunkach
Razem		60 295,47	

#### Dodatkowo wyodrębnić gotówka i depozyty:

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:		54 745,10
Rb-N		54 745,10
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :		
..... (wymienić według tytułów).....		
<b>Razem:</b>		54 745,10

### 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis
1	2	3	4
Razem		0,00	

## B. PASYWA

### I. Fundusz

#### 1. Kapitał (fundusz) podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
AI	800	58 460,71	
Razem		58 460,71	

#### 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	

1	2	3	
Razem			

### 3. Udziały, akcje własne

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 4. Kapitał zapasowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 5. Kapitał z aktualizacji wyceny

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		0,00	

### 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		0,00	

### 8. Zysk (strata) netto

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
AVI	860	36 710,84	
Razem		36 710,84	

### 9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	
1	2	3	
Razem		suma	

## II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

### 1. Rezerwy na zobowiązania

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BI2	641-01	45 873,75	świadczenia pracownicze
Razem		45 873,75	

### 2. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
-----------------	-------	-----------------------	------------------------

1	2	3	4
Razem		suma	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

### 3. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIII3d	202	14 159,38	zakupu dostaw i usług
BIII3g	220, 221, 223	46 185,60	publicznoprawne
BIII3i	249	5 047,06	kaucja ajenta
Razem		65 392,04	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

### Fundusze specjalne (w tym: ZFŚS)

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIII4	850	-1,41	ZFŚS
Razem		-1,41	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

### 4. Rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2019rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIV	840	476 089,27	rozliczenia międzyokresowe przychodów
Razem		476 089,27	

CLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

mgr Ewa Papciak

.....  
(podpis głównego księgowego jednostki)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

Bibianna Dawid

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w bilansie jednostki za 2019 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota
1.	Należności (podać poz. bilansową, konto, tytuł)	GBP w Gorzycach	87,18 Akt. Bil 3a) 201 wywóz odpadów						
2.	Zobowiązania (podać poz. bilansową, konto, tytuł)								
3.	Inne (podać poz. bilansową, konto, tytuł)								

**Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w „Zestawieniu zmian funduszu” jednostki za 2019 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota
1.	Zwiększenia (podać poz. bilansową, konto, tytuł)								
2.	Zmniejszenia (podać poz. bilansową, konto, tytuł)								
3.	Pozostałe (podać poz. bilansową, konto, tytuł)								

**Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w „Rachunku zysków i strat” jednostki za 2019 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto
1.	Przychody (podać poz. w RZiS, konto, tytuł)	Gmina Gorzyce	21 331,34	GBP w Gorzycach	8 768,55	OPS	7 589,59		
			AI, 701, 702, 750 organizacja spotkań, media, przechow. dok. Wyborczych, odsetki		AI, 702, media, opał, odpady		AI, 701, 702, wynajem, wydruk zaproszeń, koszulki, dofinans NEMO		
2.	Koszty (podać poz. w RZiS, konto, tytuł)	Gmina Gorzyce	2 279,79	Szkoła Podstawowa w Turzy Śl.	486,40				
			Bil, 401, media		BilII 402 wynajem				
3.	Pozostałe (podać poz. w RZiS, konto, tytuł)								

GŁÓWNA KSIEGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Anna Rępczak  
(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bianka Dawid  
(podpis kierownika jednostki)