



Zgorzelec, dnia 30.03.2018r.

Załącznik Nr 1
do bilansu oraz rachunku zysków i strat

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNY OŚRODEK KULTURY W ZGORZELCU Z/S W RADOMIERZYCACH ROK 2017

A. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

Zasady wyceny aktywów i pasywów ustala się następująco:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.
3. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Nie dokonano zmian w zasadach wyceny aktywów i pasywów w stosunku do roku poprzedniego.

B. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

Łączna kwota **AKTYWÓW** Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach na dzień 31 grudnia 2017 roku **370.673,86 zł**.

Na kwotę tę składają się:

- a) rzeczowe środki trwałe na kwotę netto 364.861,45 zł
 - środki trwałe brutto na kwotę 642.059,49 zł
 - umorzenie środków trwałych na kwotę 277.198,04 zł
- b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych na kwotę 1.447,44 zł
 - rachunek bieżący na kwotę 111,21 zł
 - rachunek zakładowego funduszu socjalnego na kwotę 1.336,23 zł
- c) należności krótkoterminowe na kwotę 4.364,97 zł
 - pożyczka z ZFŚS na kwotę 1.900,00 zł
 - fundusz socjalny na kwotę 701,34 zł

- należności z tytułu dostaw i usług na kwotę 1.763,63 zł

- FV Firma Marketingowa Artur Kurek, ul. Polna 1, 58-508 Siedlęcín na kwotę 78,72 zł
- Wielospecjalistyczny Szpital Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu, ul. Lubańska 11-12, 59-900 Zgorzelec na kwotę 332,10 zł
- BLUE COFFEE Katarzyna Maksymowicz, ul. Orzechowa 1/5, 59-700 Kruszyn na kwotę 600,00 zł
- LEVEL MUSIC Jarosław Krystofiak, ul. Jagodowa 15, 64-930 Dolaszewo na kwotę 435,48 zł
- Krzysztof Jarosz Usługi Gastronomiczne, Tylice 32B, 59-900 Zgorzelec na kwotę 317,33 zł

Ogólna kwota **PASYWÓW** Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiła **370.673,86 zł**.

Na kwotę tę składają się:

1. Fundusz instytucji kultury – 295.356,95 zł
2. Strata netto – 57.983,65 zł
3. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 133.300,56 zł, które to stanowią:
 - a) zaliczki otrzymane na dostawy na kwotę 20.084,82 zł
 - Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „NYSA” Sp. z o.o., ul. Bohaterów Getta 1A, 59-900 Zgorzelec na kwotę 249,61 zł
 - Tauron Sprzedaż Sp. z o.o., ul. Łagiewnicka 60, 30-417 Kraków na kwotę 5.080,69 zł
 - Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Łużycka 3, 59-900 Zgorzelec na kwotę 270,00 zł
 - F.PHU NETCOMP Pogotowie Komputerowe Serwis Wyspiański Janusz, ul. Kopernika 30, 59-800 Lubań na kwotę 590,40 zł
 - Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MADA” Robert Kata, ul. Lubańska 14/4, 59-900 Zgorzelec na kwotę 861,00 zł
 - Stowarzyszenie Autorów ZAIKS, ul. Hipoteczna 2, 00-092 Warszawa na kwotę 430,50 zł
 - EDEN Springs Sp. z o.o., ul. Perla 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza na kwotę 170,97 zł
 - Tauron Dystrybucja S.A., ul. Podgórska 25A, 31-035 Kraków na kwotę 1.594,79 zł
 - PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o., Region Dolnośląski, ul. Gazowa 3, 50-513 Wrocław na kwotę 523,12 zł

- Zakład Ogólnobudowlany Mateusz Brąberek, ul. Kossaka 4, 59-900 Zgorzelec na kwotę 10.000,00 zł

- Wiedza i Praktyka Sp. z o.o., ul. Łotewska 9A, 03-918 Warszawa na kwotę 313,74 zł

b) z tytułu podatków i ubezpieczeń na kwotę 59.397,82 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych na kwotę 10.287,00 zł

- składki na ubezpieczenie społeczne na kwotę 38.081,41 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 8.307,65 zł

- składki na fundusz pracy na kwotę 2.721,76 zł

c) z tytułu wynagrodzeń na kwotę 53.467,25 zł

- fundusz załogi na kwotę 53.467,25 zł

d) fundusze specjalne na kwotę 350,67 zł

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 350,67 zł

C. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach, w tym przychodów określonych statutem.

W 2017 roku Gminny Ośrodek Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach uzyskał przychody na kwotę **1.951.692,74 zł**

a) z działalności statutowej na kwotę 161.410,65 zł

- wpływy z usług ksero na kwotę 79,90 zł

- wpływy za wynajem sal i sprzętu, strojów karnawałowych na kwotę 16.390,00 zł

- pozostałe wpływy z działalności podstawowej na kwotę 3.271,10 zł

- wpływy z Funduszu Rad Sołeckich – imprezy na kwotę 89.050,65 zł

- wpływy z Funduszu Rad Sołeckich – partycypacja w kosztach utrzymania obiektów na kwotę 52.619,00 zł

b) przychody finansowe na kwotę 308,25 zł

- odsetki od rachunku bieżącego na kwotę 308,25 zł

c) dotacje na kwotę 1.784.000,00 zł

- dla GOK na kwotę 1.378.000,00 zł

- dla Bibliotek na kwotę 400.000,00 zł

- promocja czytelnictwa z Ministerstwa na kwotę 6.000,00 zł

d) pozostałe koszty operacyjne na kwotę 17,03 zł

e) inne przychody operacyjne na kwotę 5.990,87 zł

D. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne, a także świadczenia niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

I. KOSZTY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ wyniosły **2.009.676,39 zł**

Zestawienie kosztów rodzajowych:

- amortyzacja 19.152,27 zł
- zużycie materiałów i energii 390.125,02 zł
- usługi obce 278.983,70 zł
- podatki i opłaty 2.928,07 zł
- wynagrodzenia 1.070.028,88 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 198.099,87 zł
- pozostałe koszty rodzajowe 50.358,58 zł

E. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową

Gminny Ośrodek Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach nie udzielał gwarancji, poręczeń i nie zaciągał innych, poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową. GOK prowadzi działalność gospodarczą, środki pieniężne wypracowane z tej działalności przeznaczone są na realizację celów statutowych i pokrywanie kosztów działalności bieżącej GOK. Całość otrzymanej dotacji na działalność statutową z Urzędu Gminy Zgorzelec została wykorzystana zgodnie z planem. Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty.

F. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku a także źródła ich sfinansowania

W kosztach działalności nie przewiduje się większych zmian. Przychody przewidywane są na podobnym poziomie jak w 2017 roku.

Zgorzelec, dnia 30.03.2018 r.

Sporządziła:

Główny Księgowy GOK

Anna Grzechnik

Podpis Dyrektora:

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Małgorzata Korelin

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 937,66	161 410,65
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 937,66	161 410,65
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 867 846,75	2 009 676,39
I	Amortyzacja	19 539,77	19 152,27
II	Zużycie materiałów i energii	422 577,20	390 125,02
III	Usługi obce	135 412,65	278 983,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 496,22	2 928,07
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 059 286,34	1 070 028,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	179 881,96	198 099,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 652,61	50 358,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 729 909,09	-1 848 265,74
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 729 797,66	1 789 990,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 690 300,00	1 784 000,00
III	Inne przychody operacyjne	39 497,66	5 990,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	285,37	17,03
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	285,37	17,03
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-396,80	-58 291,90
G	Przychody finansowe	86,32	308,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	86,32	308,25
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-310,48	-57 983,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-310,48	-57 983,65
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-310,48	-57 983,65

Główny Księgowy GOK

30.03.2018

Anna Grzechnik

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

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Małgorzata Korelin

30.03.2018

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017r.

jednostka obliczeniowa: Zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	325 737,26	364 861,45	A	Kapitał (fundusz) własny	237 080,49	237 373,30
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	237 390,97	295 356,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	325 737,26	364 861,45	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	325 737,26	364 861,45				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-310,48	-57 983,65
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	325 737,26	364 861,45	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 883,34	133 300,56
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	96 883,34	133 300,56
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	95 848,23	132 949,89
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	8 226,57	5 812,41	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 618,07	20 084,82
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	1 618,07	20 084,82
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	5 169,63	4 364,97	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 551,56	59 397,82
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	2 601,34	h)	z tytułu wynagrodzeń	43 678,60	53 467,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy		0,00	3	Fundusze specjalne	1 035,11	350,67
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne		2 601,34	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	5 169,63	1 763,63	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 763,63	1 763,63		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	1 763,63	1 763,63		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 406,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 056,94	1 447,44				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 056,94	1 447,44				
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	3 056,94	1 447,44				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 056,94	1 447,44				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		333 963,83	370 673,86	PASYWA razem (suma poz. A i B)		333 963,83	370 673,86

Główny Księgowy GOK

30.03.2018

Anna Grzechnik

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

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury**

30.03.2018

mgr Małgorzata Korelin

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