

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
GMINNE CENTRUM KULTURY 89-310 ŁOBŻENICA Gminne Centrum Kultury w Łobżeniczy ul. A Mickiewicza 20, Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22 89-310 Łobżenica NIP 767-14-25-718 e-mail: lobzenica_gck@wp.pl		sporządzony na dzień 31-12-2018 rok				Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
Numer identyfikacyjny REGON							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		2 184,10	2 002,93	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY		-13 757,26	-22 877,53
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		116 578,75	116 397,58
1. koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
2. Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
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				z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 184,10	2 002,93	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
1. Środki trwałe		2 184,10	2 002,93	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	na udziały (akcje) własne			
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-114 527,86	-130 154,84
c) Urządzenia techniczne i maszyny		2 184,10	2 002,93	VI. Zysk (strata) netto		-15 708,15	-9 120,27
d) Środki transportu		0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) Inne środki trwałe		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		24 739,05	26 253,61
2. Środki trwałe w budowie			0,00	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		0,00	0,00	długoterminowe			0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	krótkoterminowe			0,00
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	długoterminowe			
1. Nieruchomości		0,00	0,00	krótkoterminowe			0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
udziały i akcje				3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
inne papiery wartościowe				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				c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
udziały i akcje				e) inne		0,00	0,00
inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		24 739,05	26 253,61
udzielone pożyczki		0,00	0,00	1. 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		0,00	0,00
udziały i akcje				powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
inne papiery wartościowe				b) inne		0,00	0,00
udzielone pożyczki				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	
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	do 12 miesięcy			

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 185,70	25 628,56
B. AKTYWA OBROTOWE		8 797,69	1 373,15	a) kredyty i pożyczki			
I.	Zapasy	243,84	326,45	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1.	Materiały	243,84	326,45	c) inne zobowiązania finansowe			
2.	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	12 956,23
3.	Produkty gotowe			do 12 miesięcy		0,00	12 956,23
4.	Towary		0,00	powyżej 12 miesięcy			
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	406,00	f) zobowiązania wekslowe			
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		16 185,35	12 588,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń			
	do 12 miesięcy			i) inne		0,35	83,93
	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	8 553,35	625,05
b)	inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
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	0,00	0,00
	do 12 miesięcy				długoterminowe	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	406,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	406,00				
	do 12 miesięcy	0,00	406,00				
	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				
III. Inwestycje krótkoterminowe		8 553,85	640,70				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 553,85	640,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	4 191,00	444,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 191,00	444,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 362,85	196,70				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 362,85	196,70				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		10 981,79	3 376,08	PASywa RAZEM		10 981,79	3 376,08

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	-----------------------	---------------------	--------	-----------------------	---------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 (główny księgowy) **Ciepluch**

2019 - 03 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy

[Signature]
 mgr **Pawel Berndt**

Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy ul. A. Mickiewicza 20 89-310 Łobżenica ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22 NIP 767-14-25-718 e-mail: lobzenica_gck@wp.pl Numer identyfikacyjny REGON 572134252		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	651 202,95	645 535,45		
I.	Amortyzacja	181,17	181,17		
II.	Zużycie materiałów i energii	87 774,74	77 095,18		
III.	Usługi obce	148 605,80	180 824,17		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	345 425,53	322 255,64		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 097,79	59 997,25		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 117,92	5 182,04		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-651 202,95	-645 535,45		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	635 462,04	636 414,68		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	598 034,54	606 725,08		
III.	Inne przychody operacyjne	37 427,50	29 689,60		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-15 740,91	-9 120,77		
G.	Przychody finansowe	32,76	0,50		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	32,76	0,50		
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) brutto (F+G-H)	-15 708,15	-9 120,27
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)	-15 708,15	-9 120,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Ciepluch

(główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy

Paweł Berndt
mgr Paweł Berndt

(Kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminne Centrum Kultury w Łobzenicy
1.2	siedzibę jednostki Łobzenica
1.3	adres jednostki ul. A. Mickiewicza 20, 89-310 Łobzenica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminne Centrum Kultury prowadzi wielokierunkową działalność w dziedzinie rozwoju i upowszechniania regionalnej, narodowej i światowej kultury wśród mieszkańców miasta i gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka rachunkowości obowiązująca w Gminnym Centrum Kultury w Łobzenicy została wprowadzona Zarządzeniem Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych oraz Zarządzeniem Nr 17/2018 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych. Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Finanse DDJ. Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekroczyła jest zgodnie z prawem podatkowym amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalone są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - wynik finansowy.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg Tabeli 1 i Tabeli 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość 0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	371 154,72 - wg zał. Nr 1
1.16.	inne informacje
	informacje uzupełniające - zał. Nr 2
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marzanna Ciepłuch

(główny księgowy)

2019 -03- 2.9

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy

Paweł Berndt

(Kierownik jednostki)