

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK KULTURY W KŁOCZEWIE
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Klonowa 2; 08-550 Kłoczew
1.3	adres jednostki
	ul. Klonowa 2; 08-550 Kłoczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury jest instytucją, której podstawowym celem funkcjonowania jest prezentacja i promowanie Gminy Kłoczew na różnego rodzaju imprezach i uroczystościach, zajmuje się przede wszystkim: <ul style="list-style-type: none"> - działalnością kulturalną i oświatową, - zapewnianiem atrakcji dla dzieci z terenu gminy poprzez organizację: zajęć plastycznych, tanecznych, teatralnych, konkursów, przeglądów, wyjazdów i wycieczek, - prowadzeniem i organizowaniem warsztatów tematycznych dla osób dorosłych, - organizowaniem spotkań autorskich ze znanymi artystami dla dzieci, młodzieży i dorosłych, - przygotowywaniem wystaw prezentujących dorobek artystyczny twórców.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
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)
	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</p> <p>1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - według ceny nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</p> <p>4. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - według ceny nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej

5. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
6. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł.
8. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 zł) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 500,00 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł).
9. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 500 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową lub ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową lub bezpośrednio w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 500 zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
10. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
11. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarżane w całości w momencie oddania do używania.
12. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
13. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
14. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
15. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
16. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
17. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3.500,00 zł.
18. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000,00 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 30 000,00 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
19. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

Wycena należności i zobowiązań:

1. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.
2. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do należności wątpliwych w GOK w Kłoczewie zalicza się:
 - należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
 - należności pomiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności,
 - należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
 - należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
 - należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- do 1 miesiąca - bez odpisu aktualizującego;
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości 30% należności;
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;
- powyżej 6 miesięcy do roku - odpis aktualizujący w wysokości 75% należności;
- powyżej roku - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego.

Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

	<p>Pozostałe aktywa i pasywa:</p> <ol style="list-style-type: none"> Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Brak
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
	Zakres zmian środków trwałych przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Dane przedstawia tabela nr 3 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane przedstawia tabela nr 4 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Dane przedstawia tabela nr 5 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawia tabela nr 6 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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)
	Dane przedstawia tabela nr 7 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawia tabela nr 8 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Dane przedstawia tabela nr 9 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane przedstawia tabela nr 9 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.

c)	powyżej 5 lat
	Dane przedstawia tabela nr 9 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Dane przedstawia tabela nr 10 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawia tabela nr 11 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Nie dotyczy
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
	Dane przedstawia tabela nr 12 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawia tabela nr 13 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane przedstawia tabela nr 14 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
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
	Dane przedstawia tabela nr 15 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
z up. Gminy
Patrycja Szebnicka
(główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
Anna Zaczek
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)				
		3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	26 042,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 042,81
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	26 042,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 042,81
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	636 517,12	-	-	-	524 634,62	524 634,62	-	7 045,88	-	-	-	7 045,88	1 154 105,86
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	636 517,12	-	-	-	524 634,62	524 634,62	-	7 045,88	-	-	-	7 045,88	1 154 105,86
2.1.	Grunty, w tym:	16 951,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 951,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.		16 951,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 951,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	612 520,24	-	-	-	371 310,55	371 310,55	-	-	-	-	-	-	983 830,79
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	7 045,88	-	-	-	153 324,07	153 324,07	-	7 045,88	-	-	-	7 045,88	153 324,07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Gminny Ośrodek Kultury
 w Kłoczewie
 ul. Klonowa 2
 08-550 Kłoczew
 (Kierownik jednostki)

Gminny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
 ul. Klonowa 2
 08-550 Kłoczew
 (Kierownik jednostki)

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

(okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenia za okres sprawozdawczy	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)	
				aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	360 953,90	47 535,60	-	-	47 535,60	-	-	-	-	408 489,50
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	360 953,90	47 535,60	-	-	47 535,60	-	-	-	-	408 489,50
2.1.	Grunty, w tym:	4 379,01	847,55	-	-	847,55	-	-	-	-	5 226,56
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 379,01	847,55	-	-	847,55	-	-	-	-	5 226,56
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	356 574,89	21 772,45	-	-	21 772,45	-	-	-	-	378 347,34
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	-	24 915,60	-	-	24 915,60	-	-	-	-	24 915,60
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
Beata Galińska
(Główny Księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
Dyrektor
Alga Galińska
ATHA ZWISZAK
(kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	3	4	5	6
		Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.1	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	-	-	-	-

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie

 (główny księgowy)

2019-03-14

 (rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Kultury
 w Kłoczewie

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galinska

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	1243/7	x	x	1243/7
1.	Powierzchnia (m ²)	2 300,00	-	-	2 300,00
	Wartość (zł)	16 951,00	-	-	16 951,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-
	...				
	Ogółem:	16 951,00			16 951,00

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
 z UP Groliska
 ...Patrycja Szymczak...
 (główny księgowy)

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
 Anna Bączek
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-

..... Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie z up. S. G. M. Patrycja Sępnicka (główny księgowy) 2019-03-14 (rok, miesiąc, dzień) Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie Anna Zaczek (kierownik jednostki)
---	--

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
...		-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
...		-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
...		-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
...		-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
 p. p. *Patrycja Sierpińska*
 (główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Kierownik
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
 p. p. *Anna Zaczek*
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem:							

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie

Patrycja Siępińska
 (główny księgowy)

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie

Anna Mazurek
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie <i>Patrycja Stępnicka</i> (główny księgowy)	Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie <i>Anna Zaczek</i> (kierownik jednostki)
---	---

2019-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		według stanu na:								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
z up. Sędziwic
Patrycja Sędziwic

(główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
Anna Zaczek

(kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
6.	-	-	-	-
7.	-	-	-	-
8.	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-

Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie & Up. Galińska Patrycja Sępińska	Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie Anna Zaczek
..... 2019-03-14 (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Patrycja Stępnicka

 (główny księgowy)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Anna Zaczek

 (kierownik jednostki)

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Olga Galińska

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.		-	-
1.2.		-	-
...		-	-
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		-	-
2.2.		-	-
...		-	-
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	-	-
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		-	-
3.2.		-	-
...		-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	-	-
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		-	-
4.2.		-	-
...		-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	-	-

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
.....
Sylvia Sępnicka
(główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłoczewie
.....
Anna Zarepek
(kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-
Ogółem:		-	-	-	-

<p style="text-align: center;">Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie <i>Patrycja Siępińska</i> (główny księgowy)</p>	<p style="text-align: center;">Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Kłoczewie <i>Anna Zaczek</i> (kierownik jednostki)</p>
---	---

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Patrycja Sępińska

 (główny księgowy)

2019-03-14

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Anna Zaczek

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1.	2	-	-	-	-	-	-
1.		-	-	-	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-	-
5.		-	-	-	-	-	-
6.		-	-	-	-	-	-
7.		-	-	-	-	-	-
8.		-	-	-	-	-	-
9.		-	-	-	-	-	-
10.		-	-	-	-	-	-
11.		-	-	-	-	-	-
	Ogółem:	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Patrycja Sierpińska
 (główny księgowy)

2019-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłoczewie
Agnieszka Zaczek
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Olga Galińska