

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez  
Maria Błażkowska  
Data: 2019.04.03 11:40:27  
CEST

# **Sprawozdanie finansowe Gminnego Klubu Kultury w Karnicach za rok 2018**

**Gminny Klub Kultury  
w Karnicach**  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171

**14 marca 2019 r.**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

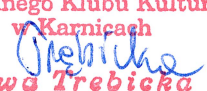
1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminny Klub Kultury w Karnicach  
ul. Osiedlowa 18  
72-343 Karnice
2. Podstawowy przedmiot działalności:  
Do zakresu działań Klubu Kultury należy prezentowanie atrakcyjnej i wartościowej oferty kulturalnej, inicjowanie, organizowanie oraz koordynowanie imprez kulturalnych w gminie (tj. festynów, wystaw, koncertów, odczytów, szkoleń), organizowanie czasu wolnego podczas ferii zimowych i letnich, a także w trakcie roku szkolnego.
3. Wpis do RIK : Nr 1/2007 dnia 02.01.2007 r.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018 – 31.12.2018 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:
  - 1) Środki trwałe o wartości
    - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania ( w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo (pozabilansowo) w koszty amortyzacji jednorazowej,
    - b) Środki trwałe o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok ujęte są pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają koszty zużycia materiałów (sprzętu).
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej (kalkulacyjnej).

Główny księgowy:

Data i miejsce:  
Karnice, 14.03.2019 r.

Kierownik jednostki:

SKARBNIK GMINY  
  
Maria Błażkowska

DYREKTOR  
Gminnego Klubu Kultury  
w Karnicach  
  
Ewa Trębicka

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 rok

### I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2018 r. wynosi 0,00.  
Ewentualnie wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę – objętych ewidencją pozabilansową wynosi 0,00.
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi 0,00.
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym
5. Zysk za 2018 rok kierownik jednostki przeznacza na fundusz rezerwowy.  
Strata za 2018 rok zostanie sfinansowana przez organ założycielski.
6. Dane o stanie rezerw zawiera zał. Nr 3.
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera zał. Nr 4.
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:
  - a) do 1 roku,
  - b) powyżej 1 roku do 3 lat
  - c) powyżej 3 do 5 lat
  - d) powyżej 5 lat
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
11. Zobowiązania warunkowe.

### II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży
  - a) sprzedaż na kraj
  - b) Struktura sprzedaży:
    - usługi podstawowe,
    - usługi najmu,
    - pozostałe usługi,
    - sprzedaż materiałów i towarów
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. Nr 5.

5. Jednostki sporządzające rachunek zysków i strat **w wersji kalkulacyjnej** podają koszty rodzajowe:

a) amortyzacja,

b) zużycie materiałów i energii,

a) usługi obce,

b) podatki i opłaty,

c) wynagrodzenia,

d) ubezpieczenia i inne świadczenia,

e) pozostałe koszty.

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Odrębnie należy podać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

7. Informacje o stratach i zyskach.

### III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 6.

**Gminny Klub Kultury**  
**w Karnicach**  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171



Rozliczenie majątku trwałego za rok 2018

| Grupa środków trwałych          | Stan początkowy na 1 stycznia | PRZYCHODY    |           |                           |                   |                | ROZCHODY   |           |           |      | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------|---------------------------|-------------------|----------------|------------|-----------|-----------|------|----------------------------|
|                                 |                               | z dotacji BN | darowizny | zakup z dotacji inwestyc. | zakup ze śr.bież. | inne przychody | likwidacja | sprzedaż  | darowizny | inne |                            |
| 0                               |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| I                               |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| II                              |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| III                             |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| IV                              |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| V                               |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| VI                              |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| VII                             |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| VIII                            | 8 867,58                      |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 8 867,58                   |
| Razem                           | 8 867,58                      | 0,00         | 0,00      | 0,00                      | 0,00              | 0,00           | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 8 867,58                   |
| Pozostałe środki trwałe         | 256 880,19                    |              |           |                           |                   |                |            | 16 577,59 | 34 941,28 |      | 238 516,50                 |
| Zbiory bibliot.                 |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| śr.trw.w budowie                |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| Wartości niematerialne i prawne |                               |              |           |                           |                   |                |            |           |           |      | 0,00                       |
| Ogółem aktywa trwałe            | 265 747,77                    | 0,00         | 0,00      | 0,00                      | 0,00              |                |            | 16 577,59 | 34 941,28 | 0,00 | 247 384,08                 |

Karnice dnia 14.03.2019 r.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2018 r.

Gminny Klub Kultury  
w Karnicach  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320306616, NIP 857-18-61-171

Załącznik nr.2

Regon.320300616, NIP.857-18-61-171

| Grupa środków trwałych          | Stan początkowy na 1 stycznia | Z W I Ę K S Z E N I A |           |           |            | R O Z C H O D Y |           |         |            | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|------------|-----------------|-----------|---------|------------|----------------------------|
|                                 |                               | amortyzacja bieżąca   | darowizny | inne      | likwidacja | sprzedaż        | darowizny | korekta |            |                            |
| 0                               |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| I                               |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| II                              |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| III                             |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| IV                              |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| V                               |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| VI                              |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| VII                             |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| VIII                            | 8 867,58                      |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| Razem                           | 8 867,58                      | 0,00                  | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00            | 0,00      | 0,00    | 8 867,58   |                            |
| Pozostale środki trwałe         | 256 880,19                    |                       |           | 16 577,59 | 34 941,28  |                 |           |         | 238 516,50 |                            |
| Zbiory bibliot.                 |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| Wartości niematerialne i prawne |                               |                       |           |           |            |                 |           |         | 0,00       |                            |
| Ogółem aktywa trwałe            | 265 747,77                    | 0,00                  | 0,00      | 16 577,59 | 34 941,28  | 0,00            | 0,00      | 0,00    | 247 384,08 |                            |

Karnice dnia 14.03.2019 r.

*[Signature]*

**Rozliczenie utworzonych rezerw w 2018 r.****Zał. nr 3**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                      | <b>Wartość</b> |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1.         | Bilans otwarcia                                                                                                                                              |                |
| 2.         | Tytuły zwiększenia rezerw:<br>- utworzenie                                                                                                                   | 0,00           |
| 3.         | Utworzone rezerwy nie stanowiące KUP                                                                                                                         | 0,00           |
| 4.         | Zmniejszenie rezerw: <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Rozwiązania z tytułu zapłaty</li><li>▪ Rozwiązanie z tytułu umorzenia,</li><li>▪ inne</li></ul> | 0,00           |
| 5.         | Rozwiązane rezerwy nie stanowiące w poprzednich okresach KUP                                                                                                 | 0,00           |
| 6.         | Stan rezerw na b.z.                                                                                                                                          | 0,00           |

**Gminny Klub Kultury**  
**w Karnicach**  
ul. Osiedłowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171



**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2018 r.      Zał. nr 4**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                                                                 | <b>Wartość</b> | <b>Wartość NKUP</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| 1.         | Bilans otwarcia                                                                                                                                                                         |                |                     |
| 2.         | Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych: <ul style="list-style-type: none"><li>▪ na należności z tytułu dostaw</li><li>▪ na pozostałe należności</li><li>▪ inne (wymienić jakie)</li></ul> | 0,00           | 0,00                |
| 3.         | Zmniejszenie odpisów aktualizujących: <ul style="list-style-type: none"><li>▪ z tytułu zapłaty</li><li>▪ umorzenia należności</li><li>▪ inne</li></ul>                                  | 0,00           | 0,00                |
| 4.         | Stan odpisów na b.z. <ul style="list-style-type: none"><li>▪ pomniejszających należności z tyt. dostaw</li><li>▪ pomniejszających inne należności</li></ul>                             |                |                     |

**Gminny Klub Kultury  
w Karnicach**

ul. Osiedłowa 18, 72-343 Karnice  
Regon.320300616, NIP 857-18-61-171

*Handwritten signature*



**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,  
straty) netto w 2018 r.**

- 1a. Zysk netto 13 476,12 zł (+)  
1b. strata netto (-)  
2. Przychody wolne od podatku: (-) 665 002,40 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: (+)
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: (+) 651 526,28 zł
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: (-)
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5) 0,00

**Gminny Klub Kultury  
w Karnicach**  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171



Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2018 r.

Załącznik nr 6

| Wyszczególnienie                   | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|---------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| 1                                  | 2                                                | 3       | 4         | 5                                                           |
| Pracownicy ogółem w tym:           | 10                                               | 10      | 0         | 10                                                          |
| Kadra kierownicza Dyrektor         | 1                                                | 1       | 0         | 1                                                           |
| Główny Księgowy                    | 0                                                | 0       | 0         | 0                                                           |
| Personel pomocniczy                | 9                                                | 9       | 0         | 9                                                           |
| Pracownicy obsługi                 | 0                                                | 0       | 0         | 0                                                           |
| Pracownicy administracyjno-biurowi | 0                                                | 0       | 0         | 0                                                           |

*[Signature]*

Zestawienie poniesionych w 2018 r. i planowanych na 2019 r. nakładów  
na nie finansowe aktywa trwałe

| L.p. | Wyszczególnienie według przewidywanego<br>umową okresu spłaty | Nakłady<br>poniesione<br>w 2018 r. | Koszty<br>planowane na<br>2019 r. |
|------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1    | 2                                                             | 3                                  | 4                                 |
| 1    | <i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>            |                                    |                                   |
| 2    | <i>Nabycie środków trwałych</i>                               |                                    |                                   |
|      | <i>- w tym na ochronę środowiska</i>                          |                                    |                                   |
| 3    | <i>Środki trwałe w budowie</i>                                |                                    |                                   |
|      | <i>- w tym na ochronę środowiska</i>                          |                                    |                                   |
| 4    | <i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>                     |                                    |                                   |
| x    | <i>Razem</i>                                                  | 0,00                               | 0,00                              |

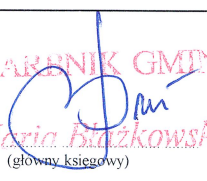
**Gminny Klub Kultury**  
**w Karnicach**  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171

fer  
Dn'



|                                 |                                               |                               |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|
| Gminny Klub Kultury w Karnicach | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> | ADRESAT: Urząd Gminy Karnice  |
| 320300616                       | <b>Gminny Klub Kultury w Karnicach</b>        |                               |
|                                 | <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>     | wysłać bez pisma przewodniego |

|                                                                                                                                   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                               | - 378,99                            | - 24 271,82                      |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                         | -                                   | -                                |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                |                                     |                                  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                               |                                     |                                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej                                                 |                                     |                                  |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                         |                                     |                                  |
| 1.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                |                                     |                                  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje                                                                            |                                     |                                  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek                                                                    |                                     |                                  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                           |                                     |                                  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                         |                                     |                                  |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                            |                                     |                                  |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>                                                                                         | 23 892,83                           | 3 925,63                         |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                        | 23 892,83                           | 3 925,63                         |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                               |                                     |                                  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                           |                                     |                                  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                               |                                     |                                  |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                |                                     |                                  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji                                                |                                     |                                  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek                                                                    |                                     |                                  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                          |                                     |                                  |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                            |                                     |                                  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)</b>                                                                                | - 24 271,82                         | - 28 197,45                      |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                           | 3 925,63                            | 13 476,12                        |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                 |                                     | 13 476,12                        |
| 2. strata netto (-)                                                                                                               | - 3 925,63                          |                                  |
| <b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,</b> |                                     |                                  |
| <b>V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)</b>                                                                                         | - 20 346,19                         | - 14 721,33                      |

KARNICKI GMINNY  
  
 Maria Błażkowska  
 (główny księgowy)

14.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnego Klubu Kultury  
 w Karnicach  
  
 Ewa Trębska  
 (kierownik jednostki)

**Gminny Klub Kultury  
 w Karnicach**  
 ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
 Regon 320300616, NIP 857-18-61-171



| GMINNY KLUB KULTURY W KARNICACH |                                                                                              | BILANS                                                 |            |        |                                                                                                     |            |            |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                 |                                                                                              | Gminny Klub Kultury w Karnicach na dzień 31.12.2018 r. |            |        |                                                                                                     |            |            |
| AKTYWA                          |                                                                                              | Stan na                                                | Stan na    | PASywa |                                                                                                     | Stan na    | Stan na    |
|                                 |                                                                                              | 31.12.2017                                             | 31.12.2018 |        |                                                                                                     | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
| A.                              | Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)                                                         | 0,00                                                   | 0,00       | A.     | Kapitał (fundusz) własny                                                                            | -28 197,45 | -14 721,33 |
| I                               | Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)                              |                                                        |            | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                        | -24 271,82 | -28 197,45 |
| 1.                              | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                         |                                                        |            | II     | Kapitał (fundusz) zapasowy                                                                          |            |            |
| 2.                              | Inne wartości niematerialne i prawne                                                         |                                                        |            | III    | Kapitał z aktualizacji wyceny                                                                       |            |            |
| 3.                              | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                  |                                                        |            | IV     | Pozostałe Kapitały rezerwowe                                                                        |            |            |
| II                              | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                       | 0,00                                                   | 0,00       | V      | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                       |            |            |
| 1.                              | Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)                                                         |                                                        |            | VI     | Zysk (strata) netto                                                                                 | -3 925,63  | 13 476,12  |
| a)                              | grunty                                                                                       |                                                        |            | B      | Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37) | 28 197,45  | 14 971,33  |
| b)                              | budynki i budowle                                                                            |                                                        |            | I      | Rezerwy na zobowiązania                                                                             | 0,00       | 0,00       |
| c)                              | urządzenia techniczne i maszyny                                                              | 0,00                                                   | 0,00       | 1.     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)                                          |            |            |
| d)                              | środki transportu                                                                            |                                                        |            | 2.     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                         | 0,00       | 0,00       |
| e)                              | inne środki trwałe                                                                           |                                                        |            | *      | długoterminowe                                                                                      |            |            |
|                                 |                                                                                              |                                                        |            | *      | krótkoterminowe                                                                                     |            |            |
| 2.                              | Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)                                               |                                                        |            | 3.     | Pozostałe rezerwy                                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| 3.                              | zaliczki na środki trwałe w budowie                                                          |                                                        |            | *      | długoterminowe                                                                                      |            |            |
| III                             | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                    | 0,00                                                   | 0,00       | *      | krótkoterminowe                                                                                     |            |            |
| 1.                              | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)                                    |                                                        |            | II     | Zobowiązania długoterminowe                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 2.                              | inne rozliczenia międzyokresowe                                                              |                                                        |            | 1.     | wobec pozostałych jednostek                                                                         | 0,00       | 0,00       |
|                                 |                                                                                              |                                                        |            | a)     | kredyty i pożyczki                                                                                  |            |            |
|                                 |                                                                                              |                                                        |            | b)     | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     |            |            |
| B.                              | Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)                                                       | 0,00                                                   | 250,00     | c)     | inne zobowiązania finansowe                                                                         |            |            |
| I                               | Zapasy                                                                                       | 0,00                                                   | 0,00       | d)     | inne                                                                                                |            |            |
| 1.                              | Materiały                                                                                    |                                                        |            | III    | Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)                                                 | 28 197,45  | 14 721,33  |
| 2.                              | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                                                        |            | 1.     | Wobec pozostałych jednostek                                                                         | 28 197,45  | 14 721,33  |
| 3.                              | Produkty gotowe                                                                              |                                                        |            | a)     | Kredyty i pożyczki                                                                                  |            |            |
| 4.                              | Towary                                                                                       |                                                        |            | b)     | inne zobowiązania finansowe                                                                         |            |            |
| 5.                              | Zaliczki na poczet dostaw                                                                    |                                                        |            | c)     | zobowiązania z tytułu dostaw:                                                                       |            |            |
| II                              | Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)                                           | 0,00                                                   | 250,00     | *      | do 12 miesięcy                                                                                      | 16 989,93  | 3 842,92   |
| 1.                              | Należności od pozostałych jednostek                                                          |                                                        | 250,00     | *      | powyżej 12 miesięcy                                                                                 |            |            |
| a)                              | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy                                      |                                                        |            | d)     | zaliczki otrzymane na dostawy                                                                       |            |            |
| b)                              | Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                                                        | 0,00       | e)     | zobowiązania wekslowe                                                                               |            |            |
| c)                              | inne                                                                                         |                                                        | 250,00     | f)     | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń                                              | 11 207,52  | 10 878,41  |
| d)                              | Dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                                                        |            | g)     | z tytułu wynagrodzeń                                                                                |            |            |
| III                             | Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)                                      | 0,00                                                   | 0,00       | h)     | inne                                                                                                |            |            |
| 1.                              | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 0,00                                                   | 0,00       | 2.     | fundusze specjalne                                                                                  |            |            |
| a)                              | w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                                                   | 0,00       | IV     | Rozliczenia międzyokresowe                                                                          | 0,00       | 250,00     |
| *                               | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                        |                                                        |            | 1.     | Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)                                           | 0,00       | 250,00     |
| b)                              | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 0,00                                                   | 0,00       | *      | długoterminowe                                                                                      |            |            |
| *                               | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                     |                                                        |            | *      | krótkoterminowe                                                                                     |            | 250,00     |
| *                               | inne środki pieniężne                                                                        |                                                        |            |        |                                                                                                     |            |            |
| *                               | inne aktywa pieniężne                                                                        |                                                        |            |        |                                                                                                     |            |            |
| 2.                              | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                                                        |            |        |                                                                                                     |            |            |
| IV                              | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   |                                                        |            |        |                                                                                                     |            |            |
|                                 | Suma aktywów                                                                                 | 0,00                                                   | 250,00     |        | Suma pasywów                                                                                        | 0,00       | 250,00     |

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 0,00 zł
2. Umorzenie środków trwałych 8 867,58 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 238 516,50 zł

Sporządził:

*Maria Błazkowska*

Miejsce, data sporządzenia:  
Karnice, dnia 14.03.2019r.  
GKK w Karnicach

**Gminny Klub Kultury  
w Karnicach**  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171

Zatwierdził:

**DYREKTOR  
Gminnego Klubu Kultury  
w Karnicach**  
*Ewa Trębicka*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Gminny Klub Kultury w Karnicach

| Gminny Klub Kultury w Karnicach REGON<br>320300616                                                              |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) sporządzony<br>na dzień 31.12.2018 r. |  | Adresat                                |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                 |  |                                                                                                  |  | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego | Stan na<br>koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>                                                 |  |                                                                                                  |  | <b>553 263,78</b>                      | <b>623 617,12</b>                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                       |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) |  |                                                                                                  |  | 553 263,78                             | 623 617,12                          |
| 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                                                           |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                      |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                       |  |                                                                                                  |  | <b>587 235,87</b>                      | <b>651 526,28</b>                   |
| I. Amortyzacja                                                                                                  |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                |  |                                                                                                  |  | 113 002,64                             | 145 355,39                          |
| III. Usługi ogólne                                                                                              |  |                                                                                                  |  | 85 421,55                              | 125 629,86                          |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                            |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                |  |                                                                                                  |  | 322 222,41                             | 313 383,45                          |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                  |  |                                                                                                  |  | 65 670,61                              | 65 486,96                           |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                 |  |                                                                                                  |  | 918,66                                 | 1 670,62                            |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                  |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                      |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                         |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                      |  |                                                                                                  |  | <b>-33 972,09</b>                      | <b>-27 909,16</b>                   |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                        |  |                                                                                                  |  | <b>30 007,00</b>                       | <b>41 327,00</b>                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                               |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| II. Dotacje                                                                                                     |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                  |  |                                                                                                  |  | 30 007,00                              | 41 327,00                           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                           |  |                                                                                                  |  | <b>23,20</b>                           | <b>0,00</b>                         |
| I. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                  |  |                                                                                                  |  | 23,20                                  |                                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                      |  |                                                                                                  |  | <b>-3 988,29</b>                       | <b>13 417,84</b>                    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                   |  |                                                                                                  |  | <b>62,66</b>                           | <b>58,28</b>                        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| II. Odsetki                                                                                                     |  |                                                                                                  |  | 2,66                                   | 0,28                                |
| III. Inne                                                                                                       |  |                                                                                                  |  | 60,00                                  | 58,00                               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                      |  |                                                                                                  |  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                         |
| I. Odsetki                                                                                                      |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| II. Inne                                                                                                        |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                                                            |  |                                                                                                  |  | <b>-3 925,63</b>                       | <b>13 476,12</b>                    |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                                                                    |  |                                                                                                  |  | 0,00                                   | 0,00                                |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                                           |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                                         |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| <b>K. Zysk (strata) (I+/-J)</b>                                                                                 |  |                                                                                                  |  | <b>-3 925,63</b>                       | <b>13 476,12</b>                    |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                                     |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| <b>M. Pozostałe zobowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>       |  |                                                                                                  |  |                                        |                                     |
| <b>Zysk (Strata) netto (K-L-M)</b>                                                                              |  |                                                                                                  |  | <b>-3 925,63</b>                       | <b>13 476,12</b>                    |

(główny księgowy)

KARNIK GMINY  
Maria Błażkowska

14.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Strona 1  
Gminny Klub Kultury  
w Karnicach  
ul. Osiedlowa 18, 72-343 Karnice  
Regon 320300616, NIP 857-18-61-171

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Gminnego Klubu Kultury  
w Karnicach  
Ewa Trębicka