

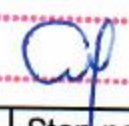
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY DOM KULTURY ul. Kościelna 4a 88-420 Rogowo		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Wójt Gminy Rogowo	
340074564 Numer identyfikacyjny REGON				sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 996,94	3 048,35	A. Fundusze	-2 466,54	-807,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	384 603,69	406 800,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 996,94	3 048,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-387 070,23	-407 607,57
1. Środki trwałe	4 996,94	3 048,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	387 070,23	407 607,57
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 996,94	3 048,35	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 592,32	4 081,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	12 592,32	4 081,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 649,33	4 081,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 942,99	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	5 128,84	225,84	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	2 760,02	222,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	2 760,02	222,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	2 368,82	3,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 368,82	3,84			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 125,78	3 274,19	Suma pasywów	10 125,78	3 274,19

GL Danuta Bratkowska
(główny księgowy)
Danuta Bratkowska

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Bereźnicki
Burmistrz Administracji Placówek
Gminy Rogowie
(kierownik jednostki)
mgr inż. Roman Bereźnicki

GMINNY DOM KULTURY ul. Kościelna 4a 88-420 Rogowo Numer identyfikacyjny REGON 340074564	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Wójt Gminy Rogowo URBAD GMINY ROGOWO Wpłynęło dnia 3.1. MAR. 2020 Nr..... Zał..... Podpis..... 	
		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		387 070,23	407 607,57
I. Amortyzacja		3 113,17	1 948,59
II. Zużycie materiałów i energii		53 655,97	50 728,62
III. Usługi obce		74 465,46	66 997,12
IV. Podatki i opłaty		5 391,87	7 718,00
V. Wynagrodzenia		200 755,56	223 215,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		44 926,18	45 125,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 762,02	11 874,20
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)		-387 070,23	-407 607,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		365 932,92	409 266,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		365 868,50	409 195,64
III. Inne przychody operacyjne		64,42	71,04
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)		-21 137,31	1 659,11
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
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)	-21 137,31	1 659,11
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)	-21 137,31	1 659,11

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Danuta Bratkowska
 (główny księgowy)
 Danuta Bratkowska

2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Roman Bereźnicki
 (Kierownik jednostki)
 Samorządowej Administracji Placówek
 Oświatowo-Kulturalnych w Rogowie
 mgr inż. Roman Bereźnicki

GMINNY DOM KULTURY ul. Kościelna 4a 88-420 Rogowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 340074564				Wójt Gminy Rogowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	Nr..... Za..... Podpis..... <i>Kobek</i>	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		356 165,48	384 603,69		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		365 932,92	409 266,68		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		365 932,92	409 266,68		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00		
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		337 494,71	387 070,23		
2.1. Strata za rok ubiegły		337 494,71	387 070,23		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		384 603,69	406 800,14		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-387 070,23	-407 607,57		
1. zysk netto (+)		0,00	0,00		
2. strata netto (-)		387 070,23	407 607,57		
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +, -III)		-2 466,54	-807,43		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Bratkowska*Danuta Bratkowska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Samorządowej Administracji Placówek
Oświatowo-Kulturalnych w Rogowie*mgr inż. Roman Bereźnicki*Roman Bereźnicki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINY DOM KULTURY
1.2	siedzibę jednostki ROGOWO
1.3	adres jednostki UL. KOŚCIELNA 4a, 88-420 ROGOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność kulturalna w zakresie rozpowszechniania kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r. - 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy Rogowo, aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	WYSZCZEGÓLNIENIE
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

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na 31.12.2019

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na 31.12.2019	Umorzenie stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na 31.12.2019	Wartość netto składników aktywów	
										Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0			0	0			0	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	98320,54	0,00	0,00	98320,54	93323,60	1948,59	0,00	95272,19	4996,94	3048,35
1)	Grunty										
2)	Budynki, Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27148,92	0,00	0,00	27148,92	27148,92	0,00	0,00	27148,92	0,00	0,00
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	15372,00	0,00	0,00	15372,00	14603,41	768,59	0,00	15372,00	798,59	0,00
4)	Środki transportu										
5)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	55799,62	0,00	0,00	55799,62	51571,27	1180,00	0,00	52751,27	0,00	3048,35
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	73570,03	0,00	1867,57	71702,46	73570,03	0,00	1867,57	71702,46	0,00	0,00
	Razem	98320,54	0,00	0,00	98320,54	93323,60	1948,59	1867,57	95272,19	4996,94	3048,35
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	<i>nie dotyczy</i>										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	<i>nie dotyczy</i>										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto										
	<i>nie dotyczy</i>										
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										
	<i>nie dotyczy</i>										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	<i>nie dotyczy</i>										
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)										
	<i>nie dotyczy</i>										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
	<i>nie dotyczy</i>										

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 <i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie 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 <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 267164,33
1.16.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>nie dotyczy</i>

Danuta Bratkowska
(główny księgowy)

Danuta Bratkowska

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Bereźnicki
(kierownik jednostki)

Samorządowej Komisji Planów
Oświatowo-Kulturalnych w Rogowie
mgr inż. Roman Bereźnicki