

**ZARZĄDZENIE NR 147/2020  
WÓJTA GMINY ZBICZNO**

z dnia 15 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji  
w Zbicznie za 2019 rok**

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2020 r. poz.194 z 2019 r. poz.115,730 ), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2019 r.poz.351 ) oraz art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2020 r. poz.713 ), zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Zbicznie za 2019 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

2. Sprawozdanie zawiera:

- 1) bilans zamykający się sumą bilansową w kwocie 1 482 128, 47 zł;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratą w kwocie 10 622, 90 zł;

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Wójt Gminy Zbiczno

**Magdalena Golubska**



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

URZĄD GMINY ZBICZNO  
WPŁYNEŁO DNIA

GMINNY OŚRODEK  
KULTURY SPORTU I  
REKREACJI W ZBICZNI

sporządzony za okres ..... 01.01.2019 - 31.12.2019 0 8 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	27 421,49	25 696,30	25 696,30
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 421,49	25 696,30	25 696,30
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	833 213,90	788 457,66	788 457,66
I	Amortyzacja	62 036,06	44 630,36	44 630,36
II	Zużycie materiałów i energii	60 176,57	97 381,37	97 381,37
III	Usługi obce	75 284,66	155 010,70	155 010,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	24 977,19	46 199,37	46 199,37
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	498 472,07	363 819,34	363 819,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	92 803,81	66 768,77	66 768,77
	– emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 463,54	14 647,75	14 647,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-805 792,41	-762 761,36	-762 761,36
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	796 885,39	751 210,50	751 210,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	740 615,00	715 378,00	715 378,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	56 270,39	35 832,50	35 832,50
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 922,00	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 922,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-10 829,02	-11 550,86	-11 550,86
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	206,12	253,96	253,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	206,12	253,96	253,96
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-10 622,90	-11 296,90	-11 296,90
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-10 622,90	-11 296,90	-11 296,90

Zbiczno, 31.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hallna Topolewska

Dyrektor

mgr Katarzyna Kwiatkowska



Gminny Ośrodek Kultury  
Sportu i Rekreacji  
w Zbicznie  
87-305 Zbiczno 199  
tel. 86 493 93 70

p. Słodkowski



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Zbicznie z siedzibą w Zbicznie 199,87-305 Zbiczno, jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

Podstawowy przedmiot działalności wg Polskiej klasyfikacji Działalności/PKD-90004Z/ działalność obiektów kulturalnych.

Właściwy organ prowadzący rejestr Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji jest Rada Gminy Zbiczno zarejestrowany pod nr.1.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2019 roku oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### II. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przez Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Zbicznie przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2019 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek.

Księgi rachunkowe prowadzone są za rok obrotowy zaczynający się 01.01.2019 r a kończący 31.12.2019r w języku polskim i w walucie polskiej oraz przechowywane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami.

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrachunkowy. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilans
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień

Podstawą ustalenia wartości aktywów i pasywów Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jednostki są sprawdzone i zatwierdzone dowody księgowe. Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług VAT prowadzi się:

- rejestr zakupu
- rejestr sprzedaży

Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji prowadzone są komputerowo przy użyciu programu FKB +

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen nabycia
- kosztów wytworzenia

**Środki trwałe**, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 10.000,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

**Ewidencję zapasów prowadzi się:**

Materiały prowadzi się ilościowo-wartościowo w cenach zakupu ustalonych na poziomie cen zakupu wynikających z dowodów otrzymanych od dostawców. Natomiast rozchód z magazynu materiałów następuje wg. tzw. Metody FIFO/ pierwsze przyszło, pierwsze wyszło/.

**Należności:**

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności ich wyceny.

**Środki pieniężne:**

Środki pieniężne wycenia się ich w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym średnim kursie Narodowego Banku Polskiego na ten dzień.

**Zobowiązania:**

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Zbiczynie wykazuje swoje zobowiązania jako krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

**Kapitały własne:**

Wykazano w walucie nominalnej.

### **III. Informacje uzupełniające o aktywach i pasywach**

#### **Aktywa trwałe**

Środki trwałe prezentowane w bilansie wycenione są według wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszone dokonane odpisy umorzeniowe.

### Stan i zmiany środków trwałych. Wartość początkowa środków trwałych.

Nazwa środka	Stan na początek okresu 01.01.2019r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu 31.12.2019r
Grunty	650,00	-----	-----	650,00
Budynki	1.767.642,88	-----	-----	1.767.642,88
Budowle	9.917,41	-----	-----	9.917,41
Kotły	75.949,67	-----	-----	75.949,67
Maszyny ogólnego zast.	3.524,58	-----	-----	3.524,58
Urządzenia tech.	30.500,00	-----	-----	30.500,00
Środki transportowe	6.300,01	-----	-----	6.300,01
<b>Ogółem:</b>	<b>1.894.484,55</b>	-----	-----	<b>1.894.484,55</b>

### Kształtowanie się umorzenia środków trwałych

Nazwa Środka	Stan na początek okresu 01.01.2019	Umorzenie za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu 31.12.2019
Budynki	341.368,03	44.191,08	-----	385.559,11
Budowle	7.644,91	202,50	-----	7.847,41
Kotły	2.056,96	5.316,48	-----	7.373,44
Maszyny ogólnego zastos.	3.524,58	-----	-----	3.524,58
Urządzenia techniczne	30.500,00	-----	-----	30.500,00
Środki transportowe	6.300,01	-----	-----	6.300,01
<b>Ogółem:</b>	<b>391.394,49</b>	<b>49.710,56</b>	-----	<b>441.104,55</b>

### Wartość netto środków trwałych.

Nazwa środka	Stan na początek okresu 01.01.2019	Stan na koniec okresu 31.12.2019r
Grunty	650,00	650,00
Budynki	1.426.274,85	1.382.083,77
Budowle	2.272,50	2.070,00

<b>K</b> otly	73.892,71	68.576,23
<b>M</b> aszyny ogólnego <b>z</b> astosowania	-----	-----
<b>U</b> rządzenia techniczne	-----	-----
<b>Ś</b> rodki transportowe	-----	-----
<b>O</b> gółem:	<b>1.503.090,06</b>	<b>1.453.380,00</b>

<b>A</b> ktywa na dzień 31.12.2019 r.	1.482.128,47 zł	w tym
<b>R</b> zeczowe aktywa trwałe	1.453.380,00 zł	
<b>A</b> ktywa obrotowe	28.748,47 zł	z tego
<b>m</b> ateriały	10.383,44 zł	
<b>n</b> aależności krótkoterminowe	24,36 zł	
<b>ś</b> rodki pieniężne w kasie i na rachunku	18.340,67 zł	
<b>N</b> a rachunku bankowym VAT jednostka nie posiada środków.		
<b>P</b> asywa na dzień 31.12.2019r	1.482.128,47 zł	w tym
<b>K</b> apitał własny	- 67.246,28 zł	
<b>k</b> apitał rezerwowy	- 56.623,38 zł	
<b>s</b> trata	- 10.622,90 zł	
<b>z</b> obowiązania krótkoterminowe	38.018,86 zł	w tym
<b>z</b> obowiązania z tytułu dostaw i usług	1.174,59 zł	
<b>z</b> tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	6.191,48 zł	
<b>z</b> tytułu wynagrodzeń	30.652,79 zł	
<b>r</b> ozliczenia międzyokresowe	1.511.355,89 zł	
Wynik finansowy to różnica pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania w wybranym okresie sprawozdawczym, w księgowości jest nazywany również zamiennie wynikiem księgowym lub wynikiem działalności. Dodatni wynik finansowy to inaczej zysk ,zaś ujemny wynik to strata.		
<b>A.</b> Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	27.421,49 zł	
przychody netto z sprzedaży produktów	27.421,49 zł	
<b>B.</b> Koszty działalności operacyjnej	833.213,90 zł	
amortyzacja	62.036,06 zł	
zużycie materiałów i energii	60.176,57 zł	
usługi obce	75.284,66 zł	
wynagrodzenia	498.472,07 zł	
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92.803,81 zł	
pozostałe koszty operacyjne	19.463,54 zł	
<b>C.</b> Zysk/strata/ ze sprzedaży /A-B/	-805.792,41 zł	
<b>D.</b> Pozostałe przychody operacyjne	796.885,39 zł	
dotacje	740.615,00 zł	
inne przychody operacyjne	56.270,39 zł	
<b>E.</b> Pozostałe koszty operacyjne	1.922,00 zł	
inne koszty operacyjne	1.922,00 zł	
<b>F.</b> Zysk/strata/z działalności operacyjnej /C+D-E/	-10.829,02 zł	
<b>G.</b> Przychody finansowe	206,12 zł	
odsetki	206,12 zł	
<b>H.</b> Koszty Finansowe	-----	
<b>I.</b> Zysk/ strata/ /F+G-H/	-10.622,90 zł	

W roku obrotowym nie dokonano żadnej zmiany metod księgowości wyceny mającej istotny wpływ na sprawozdanie finansowe. Zachowana została ciągłość polegająca na jednakowym w kolejnych latach obrotowych : sposobie księgowania operacji gospodarczych na kontach,

stosowaniu zasad wyceny. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonym w roku obrotowym zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z póź.zm.

Jednostka zamknęła rok obrotowy 2019 ze stratą w kwocie: -10.622,90 zł

Informacja o zatrudnieniu.

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Zbicznie w 2019 roku zatrudniał 8 pracowników na umowę o pracę co stanowi 6,25 etatów.

Zastępca dyrektora	1/1
Referent	1/1
Kierownik biblioteki	1/1
Pomoc administracyjna	3/4
Sprzątaczką	3/4
Konserwator	3/4
Pracownik gospodarczy	1/2
Główny księgowy	1/2

Zbiczno, 24.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Halina Topolewska

Dyrektor  
  
mgr Katarzyna Kwiatkowska

p. Słodnicki  
  
**BILANS**

URZĄD GMINY ZBICZ  
WPLYNIĘŁO DNIA  
2020 -05- 0 8

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 453 380,00	1 503 090,06	1 503 090,06
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 453 380,00	1 503 090,06	1 503 090,06
1	Środki trwałe	1 453 380,00	1 503 090,06	1 503 090,06
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	650,00	650,00	650,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 384 153,77	1 428 547,35	1 428 547,35
c)	urządzenia techniczne i maszyny	68 576,23	73 892,71	73 892,71
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	28 748,47	24 755,43	24 755,43
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	10 383,44	11 804,42	11 804,42
1	Materiały	10 383,44	11 804,42	11 804,42
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	24,36	278,83	278,83
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	24,36	278,83	278,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24,36	278,83	278,83
c)	inne	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	18 340,67	12 672,18	12 672,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 340,67	12 672,18	12 672,18
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 340,67	12 672,18	12 672,18
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 340,67	12 672,18	12 672,18
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	1 482 128,47	1 527 845,49	1 527 845,49

PASywa		Stan na dzień kończący		Przeształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018	
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-67 246,28	-56 623,38	-56 623,38
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-56 623,38	-45 326,48	-45 326,48
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-10 622,90	-11 296,90	-11 296,90
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 549 374,75	1 584 468,87	1 584 468,87
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	38 018,86	23 402,92	23 402,92
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 018,86	23 402,92	23 402,92
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 174,59	609,53	609,53
	– do 12 miesięcy	1 174,59	609,53	609,53
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 191,48	3 397,46	3 397,46
h)	z tytułu wynagrodzeń	30 652,79	19 395,93	19 395,93
i)	inne	0,00	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 511 355,89</b>	<b>1 561 065,95</b>	<b>1 561 065,95</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 511 355,89	1 561 065,95	1 561 065,95
	– długoterminowe	1 511 355,89	1 561 065,95	1 561 065,95
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)		<b>1 482 128,47</b>	<b>1 527 845,49</b>	<b>1 527 845,49</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Halina Popolewska*  
Halina Popolewska

31.03.2020

**Dyrektor**

*mgr Katarzyna Kwiatkowska*  
mgr Katarzyna Kwiatkowska