

## PROTOKÓŁ

**z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn  
w dniu 21 lutego 2017 roku.**

### **Komisja w składzie :**

1. Marcinkowska Renata - Przewodniczący Komisji
2. Szczygielska Helena - członek
3. Raduńska Maria - członek
4. Komosińska Urszula - członek

Tematem posiedzenia jest kontrola realizacji budżetu za 2016 rok w instytucji kultury :  
- Gminnym Ośrodku Kultury w Morzeszczynie .

### **W toku kontroli stwierdzono :**

Na podstawie przedstawionej dokumentacji przez Panią Celinę Mueller – Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Komisja stwierdza, że dotacja z budżetu gminy na 2016 rok zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Morzeszczyn nr XIV/82/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku na rok 2016 wynosiła 195.000,00 zł.

Pozostałe przychody i darowizny wynosiły kwotę 78.890,35 zł.

Dofinansowanie z programu Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich pn. „Kociewie na co dzień i od święta” 17.876,70 zł.

Z programu „Działaj lokalnie zrealizowane zostały dwa projekty :

- „Wraca pora na Klub Seniora” kwota 4.700,00 zł,
- „Muzyka czyli zabawa nutkami i słowami” kwota 2.100,00 zł.

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji budżetu za 2016 rok znajdują się w załącznikach.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn po przeanalizowaniu dokumentacji i udzielonych ustnych informacji stwierdza, że realizacja budżetu przebiegała prawidłowo. Dotację wykorzystano w całości.

Podpis osoby kontrolowanej :

1.  .....

Podpisy komisji :

1.  .....

2.  .....

3.  .....

4.  .....

URZĄD GMINY  
83-133 Morzeszczyn  
ul. 80 Lipca 1  
tel./fax 536-27-02, tel. 536-27-07  
00 503 60 10

Zatwierdził Nr 1  
do protokołu X.R.R.C  
z dnia 21.02.2017r

Morzeszczyn dn. 04.01.2016 r.

FNI.3021.6.2016

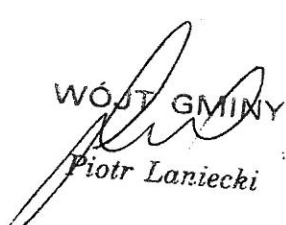
### Gminny Ośrodek Kultury

.....  
w Morzeszczynie  
.....  
.....

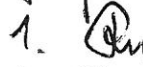
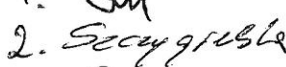
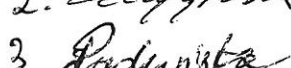
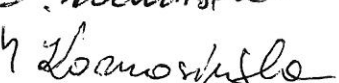
Na podstawie art. 249 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. D.U. z 2013 roku poz. 885 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XIV/82/2015 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2016 Wójt Gminy Morzeszczyn przekazuje informację o wysokości przyznanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą jednostki na 2016 rok :

- dział 921 rozdział 92109 : kwota **195.000 zł**

WÓJT GMINY

  
Piotr Laniecki

Podpisy Komisji Rewizyjnej

1. 
2. 
3. 
4. 

Załącznik Nr 2  
do protokołu K.R.R.G.  
z dnia 21.02.2017r

Gminny Ośrodek Kultury  
w Morzeszczynie  
ul. Kocięwska 12  
83-412 Morzeszczyn  
tel. 58 536-27-19 wew. 17  
NIP 593-10-90-321, REGON 141146504

## Sprawy Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wynosiły **273.890,35 zł**, co stanowi 100% wykonania planu budżetu. **71,20%** to dochody z dotacji z budżetu gminy, a pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe **28,80%** (darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpłaty za wynajem sali GOK oraz wpłaty za zorganizowane wycieczki, koncerty i festyny oraz dofinansowanie z programu KSOW - projekt: „Kociewie na co dzień i od święta” (17.876,70 zł) oraz projektu Działaj Lokalnie „Wraca pora na Klub Seniora” w kwocie 4700 zł. GOK otrzymał również dofinansowanie z drugiego projektu Działaj Lokalnie pn. „Muzyka, czyli zabawa nutkami i słowami” w kwocie 2.100 zł, jednak ze względów formalnych dotacja ta musiała zostać wpłacona na konto Stowarzyszenia „Drabka”.

Łączne koszty w 2016 roku wynosiły **276.956,88 zł** co stanowi 100% wykonania planu budżetu z czego:

- 2,27% amortyzacja środków trwałych
- 46,20% to wydatki związane z wynagrodzeniami i nagrodami pracowników
- 8,47% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne
- 1,38% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 8,17% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 29,19% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 1,96% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od nieruchomości
- 1,12% podróże służbowe, ryczałt paliwowy

- 1,05% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,19% – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (przydziały pracownicze)

**Załącznik Nr 1:** Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 – 31.12.2016

**Załącznik Nr 2:** Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2016 r.

**Załącznik Nr 3:** Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2016 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Monika Piekarska*

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszczynie  
*Celina Mueller*

**Sprawozdanie finansowe za rok 2016 (01.01.2016 - 31.12.2016)**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji
<b>I. Przychody</b>			
740 – z dotacji z budżetu gminy	195000,00	195000,00	100,00
760 – pozostałe przychody	40664,00	78890,35	194,01
<b>Ogółem przychody</b>	<b>235664,00</b>	<b>273890,35</b>	<b>116,22</b>
<b>II. Koszty</b>			
400 - amortyzacja	0	6300,65	
401 – płace	120000,00	117753,42	98,13
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr.	500,00	528,50	105,70
404 – nagroda roczna	20000,00	10199,56	51,00
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	22000,00	22295,74	101,34
412 – składki na fundusz pracy	2500,00	1168,09	46,72
421 – zakup materiałów i wyposażenia	20000,00	22637,83	113,19
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	3300,00	3426,87	103,84
430 – zakup usług pozostałych	35000,00	80845,34	230,99
441 – podróże służbowe	3200,00	3095,30	96,73
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	3300,00	2912,58	88,26
444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.	3900,00	3829,00	98,18
448 – podatek od nieruchomości	1964,00	1964,00	100,00
751-koszty finansowe	0	0	100,00
<b>Ogółem koszty</b>	<b>235664,00</b>	<b>276956,88</b>	<b>117,52</b>

- stan należności 75,35
- stan zobowiązań 2008,43
- środki na r-ku bankowym 323,77

Sporządził:  
 Główny Księgowy – Monika Piekarska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Monika Piekarska*

Morzeszczyn, 2017 - luty - 10

Zatwierdził:  
 Dyrektor - Celina Mueller

Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Morzeszczynie  
*Celina Mueller*  
 Celina Mueller

**Sprawozdanie z przychodów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie  
na dzień 31 grudnia 2016 r.**

740 - dotacje z budżetu gminy	<b>195.000,00</b>
760 - pozostałe przychody i darowizny	<b>78.890,35</b>
w tym:	
• przychody GOK, darowizny	56.313,65
• dofinansowanie w ramach projektu KSOW „Kociewie na co dzień i od święta”	17. 876,70
• dofinansowanie z projektu Działaj Lokalnie „Wraca pora na Klub Seniora”	4.700,00
<b>Ogółem przychody:</b>	<b>- 273.890,35 zł</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Monika Piekarska*

Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszczynie  
*Céline Mueller*  
Céline Mueller

**Sprawozdanie z kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie  
na dzień 31 grudnia 2016 r.**

<b>400</b>	<b>Amortyzacja środków trwałych</b>	<b>6.300,65</b>
<b>401</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>117.753,42</b>
<b>402</b>	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>528,50</b>
<b>404</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>10.199,56</b>
<b>411</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>22.295,74</b>
<b>412</b>	<b>Fundusz pracy</b>	<b>1.168,09</b>
<b>421</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>22.637,83</b>
	• Artykuły spożywcze	3.697,60
	• Materiały biurowe	3.097,22
	• Wyposażenie	2.316,30
	• Materiały budowlane	567,89
	• Środki czystości	304,61
	• Naczynia jednorazowe	706,37
	• Nagrody i upominki	5.568,78
	• Pozostałe (opał, książki)	4.481,68
	• Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.	523,56
	• Koszty projektu Działaj lokalnie – „Wraca pora na Klub Seniora”	405,00
	• Koszty projektu KSOW „Kociewie na co dzień i od święta”	968,82
<b>426</b>	<b>Energia elektryczna i woda</b>	<b>3.426,87</b>
	• Energia elektryczna w świetlicy Dzierżąno	2.814,61
	• Energia elektryczna w świetlicy Rzeżęcín	300,41

• Energia elektryczna w świetlicy Królów Las	45,00
• Woda	266,85
<b>430 Zakup usług</b>	<b>80.845,34</b>
• Usługi transportowe	6.083,46
• Prowizje bankowe	358,31
• Profilaktyka	100,00
• Wywóz nieczystości	1.006,68
• Umowy zlecenia i o dzieło	19.770,00
• Usługi szkoleniowe	592,94
• Znaczkę pocztowe	514,25
• Pozostałe w tym wycieczki, żywe lekcje historii, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, nagranie płyt CD z imprez muzycznych itp.	23.714,29
• Telefon	610,62
• Koszty projektu Działaj lokalnie – „Wraca pora na Klub Seniora”	4.795,00
• Koszty projektu KSOW „Kociewie na co dzień i od święta”	23.299,79
<b>441 Podróże służbowe</b>	<b>3.095,30</b>
<b>443 Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS</b>	<b>2.912,58</b>
<b>444 Odpisy na ZFŚS</b>	<b>3.829,00</b>
<b>448 Podatek od nieruchomości</b>	<b>1.964,00</b>

**Ogółem koszty: - 276.956,88 zł**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Monika Piekarska*

Podpisy Komisji Rewizyjnej  
 1. *[Podpis]*  
 2. *[Podpis]*  
 3. *[Podpis]*  
 4. *[Podpis]*

Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Morzecczynie  
*[Podpis]*  
 Celina Mueller



**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W MORZESZCZYNIE  
ZA ROK 2016**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1.

Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Kultury w Morzeszczynie

Siedziba: Morzeszczyn, ul. Kociewska 12

Podstawowy przedmiot działalności: zadania w zakresie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury

Organ prowadzący rejestr: Urząd Gminy Morzeszczyn

Nazwa rejestru i data rejestracji: Rejestr Instytucji Kultury z dn. 30 grudnia 2002 r.

Obszar działania: Gmina Morzeszczyn

2. Gminny Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 1 stycznia 2016 r. i kończący się w dn. 31 grudnia 2016 r.
3. W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.
4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.
5. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 Nr 76 poz. 64 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości (Dz.U. z 2001 r. Nr 137 poz. 1539 ze zmianami) obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Gminny Ośrodek Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności i udzielone pożyczki – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za

- nieterminową zapłatę,
- rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodności wartości,
- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Zarządzeniem Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:

- środki trwale o wartości do 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwale amortyzowane są metodą liniową,
- ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena nie przekracza 300 zł.

## II.

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Gminny Ośrodek Kultury w Morzeszczynie gospodaruje przekazanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność Gminy.

#### STAN ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31. 12. 2016

	WARTOŚĆ BRUTTO	WARTOŚĆ UMORZENIA
Świetlica Dzierżąžno	129.792,78	56.287,09
Świetlica Rzeżęcín	56.695,59	36.009,83
Świetlica Królów Las	45.177,68	35.324,88
<b>RAZEM:</b>	<b>231.666,05</b>	<b>127.621,80</b>
Grunty	31.500,00	-
Zestaw komputerowy	3.948,00	3.948,00
Kocioł grzewczy EKR 24kw	7.270,00	1.018,00
<b>RAZEM:</b>	<b>274.384,05</b>	<b>132.587,80</b>

- W okresie sprawozdawczym nie występowały wartości nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.
- W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- W okresie sprawozdawczym nie występowały żadne kapitały zapasowe i rezerwowe.
- W okresie sprawozdawczym nie występowały również:
  - rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,
  - odpisy aktualizacyjne wartości należności,
  - zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki,
  - zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Gminny Ośrodek Kultury sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.
2. Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym:

Wyszczególnienie	Wykonanie
<b>I. Przychody</b>	
740 – z dotacji z budżetu gminy	195000,00
760 – pozostałe przychody	78890,35
<b>Ogółem przychody</b>	<b>273.890,35</b>
<b>II. Koszty</b>	
400 - amortyzacja	6300,65
401 – płace	117753,42
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń	528,50
404 – nagroda roczna	10199,56
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	22295,74
412 – składki na fundusz pracy	1168,09
421 – zakup materiałów i wyposażenia	22637,83
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	3426,87
430 – zakup usług pozostałych	80845,34
441 – podróże służbowe	3095,30
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	2912,58
444 – odpisy na zakład. fund. św. socjalnych	3829,00
448 – podatek od nieruchomości	1964,00
<b>Ogółem koszty</b>	<b>276.956,88</b>

## 3. INFORMACJE O SPRAWACH ZATRUDNIENIA

Informacje o:

1. Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2016 r. z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	3 etaty
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	½ etatu
<b>Ogółem:</b>	<b>3 ½ etatu</b>

4. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Monika Piekarska

Podpisz: *Salomėja Reizypraj*

1. *[Signature]*
2. *[Signature]*
3. *[Signature]*
4. *[Signature]*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszyczynie  
*[Signature]*  
Celina Müller

# BILANS

Załącznik Nr 4  
do protokołu z d. R.R.B  
z dnia 21.02.2017

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2016 .....

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	148 096,90	141 796,25	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	143 253,47	140 186,94
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	133 789,14	143 253,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	148 096,90	141 796,25	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	148 096,90	141 796,25				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	31 500,00	31 500,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 835,90	104 044,25	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 761,00	6 252,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	9 464,33	-3 066,53
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 049,53	2 008,43
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	5 049,53	2 008,43
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	5 049,53	2 008,43
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	206,10	399,12	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	219,06	2 008,41
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	219,06	2 008,41
3	Produkty gotowe				powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	206,10	75,35	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 830,47	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	206,10	75,35	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne	206,10	75,35	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	0,00	323,77				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	323,77				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	323,77				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		323,77				
	- inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	148 303,00	142 195,37		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	148 303,00	142 195,37

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Monika Piekarska*

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszynie  
*Celine Mueller*

*Podpisy członków*  
1. *[Podpis]*  
2. *[Podpis]*  
3. *[Podpis]*  
4. *[Podpis]*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)