

ZARZĄDZENIE Nr 35/2026
Wójta Gminy Borowie
z dnia 05 maja 2026 roku

*w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok samorządowej instytucji
kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu*

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2026 r. poz. 522) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2026 r. poz. 457) **zarządzam co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za 2025 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU 08-412 BOROWIE, ul. Garwolińska 19 Numer identyfikacyjny REGON: 142550281 REGON: 00095000955213 8261111323 www.gok.borowie.pl, e-mail: gokb@gop.pl		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Adresat: GMINA BOROWIE wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	88 041.95	84 592.84	A. Fundusz	-981.74	34 092.35
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	1 325.12	-981.74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	88 041.95	84 592.84	II. Wynik finansowy netto	-2 306.86	0.00
1. Środki trwałe	88 041.95	84 592.84	1. Zysk netto (+)	0.00	35 074.09
1.1. Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-2 306.86	0.00
1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowniaie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 041.95	84 592.84	III. Odpisy z wyniku finansowego nadwyżka środków obrotowych (-)	0.00	0.00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.4. Środki transportu	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.5. Inne środki trwałe	0.00	0.00		0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	C. Państwowe Fundusze celowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00		0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00		0.00	0.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 755.39	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 755.39	0.00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 755.39	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	1 773.65	34 092.35	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0.00	0.00
I. Zapasy	664.86	664.86	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
1. Materiały	664.86	664.86	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
2. Połprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00		0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	28.70	880.00	8. Fundusze specjalne	0.00	0.00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	28.70	880.00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0.00	0.00
2. Należności od budżetów	0.00	0.00	8.2. Inne fundusze	0.00	0.00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Pozostałe należności	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	88 041.95	84 592.84
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 080.09	32 547.49			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 080.09	32 547.49			
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	89 815.60	118 685.19	SUMA PASYWÓW	89 815.60	118 685.19

SKARBNIK GMINY

mgr Hanna Osisko
(główny księgowy)

25.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec
(kierownik jednostki)

Załącznik 1 do bilansu na dzień 31.12.2025r.

Lp	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
1	011-01	Środki trwałe budynki i budowle	404 387.07	
2	011-02	Środki trwałe maszyny i urządzenia	112 687.00	
3	011-03	Inne środki trwałe Zbiory Izb Regionalnych	0.00	
4	011-04	Inne środki trwałe zbiory biblioteczne	0.00	
		Razem konto 011	517 074.07	0.00
5	013-01	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie, urządzenia	331 738.27	
6	013-02	Pozostałe środki trwałe - Zbiory Izb Regionalnych	3 930.00	
		Razem konto 013	335 668.27	0.00
7	014-	Zbiory biblioteczne	245 712.85	
		Razem konto 014	245 712.85	0.00
8	020-	Wartości niematerialne i prawne	1 979.00	
		Razem konto 020	1 979.00	0.00
9	071-01	Umorzenie środków trwałych budynki i budowle		319 794.23
10	071-02	Umorzenie środków trwałych maszyny i urządzenia		112 687.00
		Razem konto 071	0.00	432 481.23
11	072-01	Umorzenie poz. środ. Trwałych - wyposażenie, urządzenia		415 130.05
12	072-02	Umorzenie poz. środ. trwałych Zbiory Izb Regionalnych		0.00
13	072-03	Umorzenie poz. środ. trwałych - zbiory biblioteczne		166 251.07
14	072-04	Umorz.wart.niemat.i praw.		1 979.00
		Razem konto 072	0.00	583 360.12
15	080-			
		Razem konto 080	0.00	0.00
16	101	Kasa		
		Razem konto 101	0.00	0.00
17	130	Rachunek bieżący jednostki	32 547.49	
		Razem konto 130	32 547.49	0.00
18	141	Środki pieniężne w drodze		
		Razem konto 140	0.00	0.00
19	201	Rozrachunki z odbiorcami	880.00	
		Razem konto 201	880.00	0.00
20	202	Rozrachunki z dostawcami		
		Razem konto 202	0.00	0.00
21	225-02	Rozliczenie podatków z tytułu płac		
		Razem konto 225	0.00	0.00
22	229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społeczno-zdrowotnych		
		Razem konto 229	0.00	0.00
23	240	Pozostałe rozrachunki		
		Razem konto 240	0.00	0.00
24	300	Materiały	664.86	
		Razem konto 300	664.86	0.00
25	800	Fundusze jednostki	981.74	
		Razem konto 800	981.74	0.00
26	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe		84 592.84
		Razem konto 840		84 592.84
27	860	Wynik finansowy		35 074.09
		Razem konto 860	0.00	35 074.09
28		OGÓLEM:	1 135 508.28	135 508.28

SKARBNIK GMINY
mgr Hanna Osko

DYREKTOR
mgr Katarzyna Iwaniec

Załącznik 2
do bilansu na dzień 31.12.2025r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
		k. 011	517 074.07	0.00
		k.013	335 668.27	0.00
		k.014	245 712.85	0.00
		k.020	1 979.00	0.00
		k.071	0.00	432 481.23
		k.072	0.00	583 360.12
		k.080	0.00	0.00
		k.132	0.00	0.00
		k.130	32 547.49	0.00
		k.135	0.00	0.00
		k.141	0.00	0.00
		k.201	880.00	0.00
		k.202	0.00	0.00
		k.225	0.00	0.00
		k.229	0.00	0.00
		k.240	0.00	0.00
		k.300	664.86	0.00
		k.800	981.74	0.00
		k.840	0.00	84 592.84
		k.860	0.00	35 074.09
		OGÓLEM:	1 135 508.28	1 135 508.28

SKARBNIK GMINY
mgr Hanna Ośko

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec

Nazwa i adres jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: GMINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON 000955213		sporządzony na dzień 31.12.2025r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec			
		roku poprzedniego		roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności	423 666.00	618 520.56		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 862.00	51 124.56		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodania, zmniejszenie -wartość ujemna)				
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	390 804.00	567 396.00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	430 044.09	587 946.59		
I.	Amortyzacja	3 449.11	3 449.11		
II.	Zużycie materiałów i energii	65 021.38	87 307.63		
III.	Usługi obce	60 627.95	155 126.69		
IV.	Podatki i opłaty	3 959.31	4 152.00		
V.	Wynagrodzenia	227 912.33	253 826.41		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	44 409.57	50 352.56		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 664.44	33 732.19		
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)	-6 378.09	30 573.97		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 449.11	3 449.11		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00		
II.	Dotacje	0.00	0.00		
III.	Inne przychody operacyjne	3 449.11	3 449.11		
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)	-2 928.98	34 023.08		
G.	Przychody finansowe	622.12	1 051.01		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00		
II.	Odsetki	622.12	1 051.01		
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)	-2 306.86	35 074.09		
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)	-2 306.86	35 074.09		

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

mgr Hanna Ośko

25.03.2026

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU
1.2	Siedzibę jednostki ul.Garwolińska 19, 08-412 Borowie
1.3	Adres jednostki ul. Garwolińska 19, 08-412 Borowie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz upowszechniania i promowania kultury lokalnej.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2025
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz Zarządzeniem Nr 3/2020 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu z dnia 10.01.2020r. regulujące zasady gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury. W/w zarządzenie uchylało Zarządzenie Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu Nr 2/2013 z dnia 02.01.2013r. w/s zasad gospodarki finansowej GOK. Zmiana zasad nie wpływa na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: Środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, czyli wyrażona w wartości netto oraz zmniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty przyjęcia do użytkowania. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zapasy w wartości wynikającej z ewidencji. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań finansowych, które wycenia się w wartości godzinowej. Rozliczenia międzyokresowe przyjmują się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwotach wynikających z ksiąg rachunkowych. Fundusze(kapitały) własne do bilansu przyjmuje się wartości nominalne.
5	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za rok 2025 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 118.685.19 zł. Na poszczególne pozycje bilansu składają się: • aktywa trwałe, stanowiące:

	<p>wartość netto rzeczowych aktywów trwałych kwocie 84.592,84 zł (wynikającą z wartości brutto w wysokości 517.074,07 zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 432.481,23 zł),</p> <ul style="list-style-type: none"> aktywa obrotowe, stanowiące: zapasy tj. materiały w kwocie 664,86zł, należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 880,00 zł <p>krótkoterminowe aktywa finansowe tj: środki pieniężne na rachunkach bankowych – 32.547,49 zł.</p> <ul style="list-style-type: none"> pasywa, stanowiące: fundusz w wysokości 34.092,35 zł oraz rozliczenia międzyokresowe w wysokości 84.592.84 zł
1.2.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.3.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.4.	<p>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek zagrożonych)</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.5.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.6.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.7.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.8.	<p>Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.9.	<p>Łączną 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 formy tych zabezpieczeń</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.10.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.11.	<p>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.12.	<p>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.13.	<p>Inne informacje</p>
2	
2.1.	<p>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</p> <p>Nie dotyczy</p>
2.2.	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <p>Nie dotyczy</p>

2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Hanna Ośko

(główny księgowy/skarbnik)

2026 marzec 25
rok miesiąc dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec
kierownik jednostki

Zestawienia do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2025 rok:

Tabela nr	1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
Tabela nr	2	Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
Tabela nr	3	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Tabela nr	4	Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych
Tabela nr	5	Grunty w wieczystym użytkowaniu
Tabela nr	6	Stan odpisów aktualizujących wartości należności
Tabela nr	7	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela nr	8	Informacje o stanie rezerw
Tabela nr	9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Tabela nr	10	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
Tabela nr	11	Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

SKARBNIK GMINY
mgr Hanna Ośko

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec

Zmiany stanu wartości początkowych aktywów trwałych

wartości niematerialnych i prawnych

z rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	404 387.07									404 387.07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	112 687.00									112 687.00
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe	517 074.07									517 074.07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	517 074.07	0.00			0.00		0.00		0.00	517 074.07

Tabela nr 3


Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY
 mgr Katarzyna Ośko

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
 mgr Katarzyna Iwaniec

Tabela nr 4

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i wdziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0


SKARBNIK GMINY

 mgr Hanna Osako

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Borowie

 mgr Katarzyna Iwaniec

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

mgr Hanna Osoko

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

mgr Katarzyna Twaniec

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1. 0		0	0	0	0	0
2. 0		0	0	0	0	0
3. 0		0	0	0	0	0
4. 0		0	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY
mgr Hubert Osisko

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu
mgr Katarzyna Iwaniec

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.									
4.2.									
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU
 08-412 BOROWIE, ul. Garwolińska 19
 tel. 512 550 281
 REGON: 000955213; NIP: 826111323
www.zok.borowie.pl, e-mail: gokb@op.pl

Tabela nr 8

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0					0
2.		0					0
3.		0					0
Razem		0	0	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

 mgr Halina Ośko

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

 mgr Katarzyna Iwamiec

Tabela nr 9

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	4	6	8	10
1.					0
2.					0
3.					0
Razem		0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

 mgr inż. Małgorzata

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

 mgr Katarzyna

Tabela nr 11

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0	0	0

* - w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie