

Jednostka: GOK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Gminny Ośrodek Kultury
 ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyń
 tel. 054 252 84 25

Numer identyfikacyjny REGON
 340556636

Bilans
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2022

Adresat
 Wójt Gminy Włocławek

Wpl.
 dnia

30.03.2023

L. dz.

3525

Ilość zał

Podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 484,00	732,75	A. Fundusze	90 897,26	-17 268,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 453,35	90 897,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 484,00	732,75	II. Wynik finansowy netto (+,-)	87 443,91	-108 165,74
1. Środki trwałe	2 484,00	732,75	1. Zysk netto (+)	87 443,91	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-108 165,74
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	2 484,00	732,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	1 225,30	18 248,11
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	1 225,30	18 248,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	17 165,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	558,00	454,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	667,30	628,45
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
B. Aktywa obrotowe	89 638,56	246,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	89 638,56	246,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 638,56	246,88			
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	92 122,56	979,63	Suma pasywów	92 122,56	979,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.29

Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Włocławek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Anna Ledzion

Jednostka: GOK

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Szkolna 9 87-853 Kruszyn</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy</p> <p><i>KOREKTA</i></p>	<p>Adresat Wójt Gminy Włocławek</p> <p>Wpł. dnia 06.04.2023 L. dz. 3456 Ilość zał. Podpis <i>[Signature]</i></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 340556636</p>		

	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	354 275,83	611 943,31
I. Amortyzacja	2 971,00	1 751,25
II. Zużycie materiałów i energii	92 235,25	183 522,63
III. Usługi obce	83 524,71	240 326,45
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	147 249,15	142 820,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 573,23	43 522,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	722,49	0,00
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)	-354 275,83	-611 943,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	441 719,74	500 813,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	281 997,10	307 875,20
III. Inne przychody operacyjne	159 722,64	192 938,23
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)	87 443,91	-111 129,88
G. Przychody finansowe	0,00	2 964,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Ciekoty	0,00	2 964,14
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)	87 443,91	-108 165,74
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)	87 443,91	-108 165,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Kaleta
 Aleksandra Kaleta

Główny księgowy

2023.04.06

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Włocławek

Anna Ledzion
 Anna Ledzion

Kierownik jednostki

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Szkołna 9, 87-853 Kruszyn
tel. 054 252 84 25

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dane jednostki sprawozdawczej
1.1	Nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Kruszynie
1.2	Siedzibę jednostki
	Kruszyn
1.3	Adres jednostki
	ul. Szkołna 9, 87-853 Kruszyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury realizuje zadania w dziedzinie wychowania, upowszechniania wiedzy i kultury w społeczeństwie, zaspokajania jego potrzeb kulturalnych.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W sprawozdaniu wykazane są dane jednostkowe Gminnego Ośrodka Kultury
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Rok obrotowy w Gminnym Ośrodku Kultury pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Gminny Ośrodek Kultury w Kruszynie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł, a także zbiory biblioteczne amortyzuje się i umarza jednorazowo w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania. Od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z przepisami podatkowymi.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zakres zmian w ewidencji środków trwałych
	szczególony 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
1.1.	– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczególony zakres zmian wykazano w załączniku 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy

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	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
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)	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy
		Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie wystąpiły
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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

	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Kaleta
Aleksandra Kaleta

Załączniki:

1. szczegółowy zakres zmian wartości majątku jednostki

Kierownik Jednostki

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Wodzisławek

Anna Ledzion

data

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku 2022:

Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grupa 4-6					
1	Klimatyzacja		20 910,00		20 910,00
Grupa 8					
2	Akordeon Hohner Amica IV 120		8 800,00		8 800,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów			29 710,00		29 710,00

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych środków trwałych:

Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grupa 4-6					
1	Klimatyzacja		20 038,75	871,25	20 910,00
Grupa 8					
2	Akordeon Hohner Amica IV 120		7 187,25	880,00	8 067,25
Razem			27 226,00	1 751,25	28 977,25