

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyn tel. 054 252 84 25	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021.	Adresat URZĄD GMINY WŁOCŁAWEK Wpł. dnia 31.03.2022 L. dz. 3945 Ilość zał.
Nr statystyczny - REGON 0	Wysłać bez pisma przewoźnego Podpis	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 455,00	2 484,00	A. Fundusz	3 453,35	90 897,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 796,11	3 453,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 455,00	2 484,00	II Wynik finansowy netto	-3 342,76	87 443,91
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	87 443,91
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 342,76	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym 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 w odnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 455,00	2 484,00	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	2 001,65	1 225,30
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	2 001,65	1 225,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania w obec budżetów	949,00	558,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 052,65	667,30
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. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	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
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	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	0,00	89 638,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	89 638,56			
3. Środki pieniężne jednostek organizacyjnych 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	5 455,00	92 122,56	Suma pasywów	5 455,00	92 122,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Kaleta

 (skarbnik)
 Aleksandra Kaleta

30 MAR. 2022

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Pągowska

 (zarząd)
 Anna Pągowska-Spychalska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Szkolna 9, 87-853 Krupczym tel. 054 252 81 25	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Adresat URZĄD GMINY WŁOCŁAWEK
Numer identyfikacyjny - REGON 0	31 GRU. 2021	Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
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 - w wartość dodatnia, zmniejszenie - w wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt w yt w orzenia 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	369 279,27	354 275,83
I. Amortyzacja	2 971,00	2 971,00
II. Zużycie materiałów i energii	91 914,61	92 235,25
III. Usługi obce	117 724,92	83 524,71
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	136 506,75	147 249,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 655,17	27 573,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	506,82	722,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-369 279,27	-354 275,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	365 927,37	441 719,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	288 355,90	281 997,10
III. Inne przychody operacyjne	77 571,47	159 722,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 351,90	87 443,91
G. Przychody finansowe	9,14	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9,14	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)	-3 342,76	87 443,91
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)	-3 342,76	87 443,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Aleksandra Kaleta

3.0 MAR. 2022

(data)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Anna Bogorska-Spychalska

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

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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. Szkolna 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 01.01.2021 roku do 31.12.2021 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 amortyza

	Rok obrotowy w Gminnym Ośrodku Kultury pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Gminny Ośrodek Kultury w Kruszyr sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu instytucja kultury wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg wartości po której jest cena nabycia. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 także zbiory biblioteczne amortyzuje się i umarza jednorazowo w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania. Od wartości p 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
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, z: stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczegółowy 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 wieczysto
	Nie dotyczy

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów 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, związku wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozliczeniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym okresie spłaty, wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę 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 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 międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników 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 wy 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 w 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Księgowy
Aleksandra Kaleta
Aleksandra Kaleta

30 MAR. 2022
data

DYREKTOR
Kierownik Jednostki
Anna Podgórska-Spychalska
Anna Podgórska-Spychalska

Załączniki:

1. szczegółowy zakres zmian wartości majątku jednostki

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

Załącznik nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku 2021:

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	17 947,75	2 091,00		20 038,75
Grupa 8					
2	Akordeon Hohner Amica IV 120	6 307,25	880,00		7 187,25
Razem		24 255,00	2 971,00	0,00	27 226,00

GLÓWNY KSIĘGOWY


Aleksandra Kaleta

DYREKTOR

Anna Podgórska-Spychańska