

**Informacja w wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Gąsawie
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.**

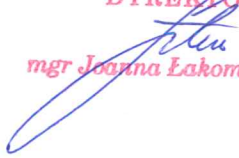
Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2021 rok	wykonanie 31-12-2021	% wykonanie planu
	I. Przychody ogółem	550762,73	550762,73	
1.	Przychody ze sprzedaży usług			
1.1.	W tym najem i dzierżawa składników majątkowych			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	426904,00	426904,00	100
3.	Przychody finansowe	27622,71	27622,71	100
4.	Pozostałe przychody	63509,68	63509,68	100
5.	Pokrycie amortyzacji	32726,34	32726,34	100
	II. Koszty			
1.	Koszty według rodzaju	550762,73	508536,79	92
1.1.	Amortyzacja	32726,34	32726,34	100
1.2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	93130,00	93063,54	100
	- materiały biurowe i druki	3370,00	3365,44	100
	- paliwo- olej opałowy	4680,00	4678,68	100
	- opał	460,00	460,00	100
	- pozostałe materiały	39400,00	39341,60	100
	- energia elektryczna	44320,00	44319,27	100
	- woda	900,00	898,55	100
1.3.	Zakup pomocy dydaktycznych- książki	0,00	0,00	0
1.4.	Usługi obce, w tym:	171553,39	129414,07	75
	- remontowe	0	0	
	- transportowe	6470	6463,09	100
	- pozostałe	165083,39	122950,98	79
1.5.	podatki i opłaty	0,00	0,00	0
1.6.	Wynagrodzenia, w tym:	206290,00	206282,35	100
	- ze stosunku pracy	197110,00	197106,15	100
	- z umów cywilnoprawnych	9180,00	9176,20	100
1.7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	45480,00	45468,02	100
	- ubezpieczenie społeczne	35300,00	35290,36	100
	- fundusz pracy	4560,00	4557,97	100
	- inne świadczenia	5620,00	5619,69	100
1.8.	Pozostałe koszty	1583,00	1582,47	100
	- delegacje	1583,00	1582,47	100
	Wynik finansowy		42225,94	
	1. Wydatki inwestycyjne			

Sporządził:
Katarzyn Szybczyńska

Gąsawa dn. 31-12-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szybczyńska

DYREKTOR

mgr Joanna Łakomska

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Gaśawie..... Numer identyfikacyjny REGON 001102895		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31.12..... 2021 r.		Adresat Urząd Gminy Gaśawa..... 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	896 763,15	868 218,48	A. Fundusz	932 827,04	918 862,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	926 472,61	888 135,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	896 763,15	868 218,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	6 354,43	30 727,65
1. Środki trwałe	896 763,15	868 218,48	1. Zysk netto (+)	6 354,43	30 727,65
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)		0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	892 581,55	864 036,88	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 181,60	4 181,60	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 875,05	242,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 875,05	242,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 875,05	242,59

1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 938,94	50 886,76	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	5 712,00	7 680,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	5 712,00	7 680,36			
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 604,23	980,46	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 604,23	430,46	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	550,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 622,71	42 225,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 622,71	42 225,94			
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				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	934 702,09	919 105,24	Suma pasywów	934 702,09	919 105,24

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 297.492,57
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 367.010,40
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Włoczyńska
(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Joanna Jankowska

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Gąsawie ul. Żnińska 19 88-410 Gąsawa Numer identyfikacyjny REGON 001102895	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31-12..... 2021 r.	Adresat Urząd Gminy Gąsawa Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	449 316,81	518 036,39	
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	412 734,00	426 904,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	36 582,81	91 132,39	
B. Koszty działalności operacyjnej	472 616,61	508 536,79	
I. Amortyzacja	32 726,24	32 726,34	
II. Zużycie materiałów i energii	80 415,22	93 063,54	
III. Usługi obce	72 763,32	129 414,07	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	237 565,56	206 282,35	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 486,33	45 468,02	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 659,94	1 582,47	
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)	-23 299,80	9 499,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 726,24	32 726,34	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	32 726,24	32 726,34
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)	9 426,44	42 225,94
G.	Przychody finansowe	18 196,27	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	3,19	0,00
III.	Inne	18 193,08	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	27 622,71	42 225,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	27 622,71	42 225,94
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	27 622,71	42 225,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szybczyńska

(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Joanna Łakomska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY W GĄSAWIE
1.2	siedzibę jednostki GĄSAWA
1.3	adres jednostki UL. ŻNIŃSKA 19, 88-410 GĄSAWA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Biblioteka jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu instytucji kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021r do 31.12.2021 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od ... do ...zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

	1) książki i inne zbiory biblioteczne 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość ...zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczającezł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. 4.
5.	inne informacje
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
	<u>Główne składniki aktywów trwałych:</u>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualiza	przychody	przemies		zbycie	likwidacja	inne		

			cja		zcze nie					ści począ tkowe j (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	8874,00		0,00		0,00				0,00	8874,00
2.	Środki trwałe										
1)	Grunty										
2)	Budynki, lokale i budowle	1161529,45		0		0				0,00	1161529,45
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne					0,00					
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	320061,47		11505,93		11505,93				0,00	331567,40
3.	Zbiory biblioteczne										
RAZEM:		149464,92		11505,93		11505,93					1501970,85

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie	Zmniejszenie umorze	Umorzenie – stan na koniec	Wartość netto składników aktywów	
	aktuali	amortyza	inne				Stan na	Stan na

	zacja	cja za rok obrotowy		umorzene a (14+15+1 6)	nia	roku obrotoweg o (13+17- 18)	początek roku obrotowego (3-13)	koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
8874,00		0,00		0,00		8874,00	0,00	0,00
268947,93		28544,64		28544,64		297492,57	0	0
351322,87		15687,53		15687,53		367010,40	0	0
629144,80		44232,17		44232,17		673376,97	0	0

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 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
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne	5619,69	
4.	Ogółem:	5619,69	

Pkt 3 tabeli zawiera wypłacone ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy

1.16.	inne informacje
	W jednostce nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie
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
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Katarzyna Przybyczyńska
(główny księgowy)

2021-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)