

Gminny Ośrodek Kultury w Gąsawie
 ul. Żołnierska 28 10-100 Gąsawa
 NIP 562-15-49-050

**Informacja w wykonaniu planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Gąsawie
 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2020 rok	wykonanie 31-12-2020	% wykonanie planu
	I. Przychody ogółem	500239,32	500239,32	
1.	Przychody ze sprzedaży usług			
1.1.	W tym najem i dzierżawa składników majątkowych			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	412734,00	412734,00	100
3.	Przychody finansowe	18193,08	18193,08	
4.	Pozostałe przychody	36586,00	36586,00	
5.	Pokrycie amortyzacji	32726,24	32726,24	
	II. Koszty			
1.	Koszty według rodzaju	472616,61	472616,61	
1.1.	Amortyzacja	32726,24	32726,24	
1.2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	80415,22	80415,22	100
	- materiały biurowe i druki	6851,28	6851,28	
	- paliwo- olej opałowy	13851,30	13851,30	
	- opał	4368,89	4368,89	
	- pozostałe materiały	12201,94	12201,94	
	- energia elektryczna	41909,35	41909,35	
	- woda	1232,46	1232,46	
1.3.	Zakup pomocy dydaktycznych- książki	0,00	0,00	0
1.4.	Usługi obce, w tym:	72769,32	72763,32	100
	- remontowe	0	0	0
	- transportowe	6459,21	6459,21	
	- pozostałe	66310,11	66310,11	
1.5.	podatki i opłaty	0	0	0
1.6.	Wynagrodzenia, w tym:	237565,56	237565,56	100
	- ze stosunku pracy	224417,41	224417,41	
	- z umów cywilnoprawnych	13148,15	13148,15	
1.7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47486,33	47486,33	100
	- ubezpieczenie społeczne	36645,89	33870,63	
	- fundusz pracy	5125,81	3867,76	
	- inne świadczenia	5713,63	5483,68	
1.8.	Pozostałe koszty	1659,94	1659,94	100
	- delegacje	1659,94	1659,94	
	Wynik finansowy		27622,71	
	1. Wydatki inwestycyjne			

Sporządził:
 Katarzyn Szybczyńska

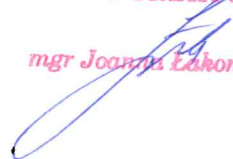
Gąsawa dn. 26-02-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Szybczyńska

DYREKTOR

mgr Joanna Łakomaka



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Gaśawie.....		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy Gaśawa.....	
Numer identyfikacyjny REGON 001102895		sporządzony na dzień31.12..... 2020 r.		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	925 307,79	896 763,15	A. Fundusz	948 860,04	932 827,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	926 472,61	926 472,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	925 307,79	896 763,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	22 387,43	6 354,43
1. Środki trwałe	925 307,79	896 763,15	1. Zysk netto (+)	22 387,43	6 354,43
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)		0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	921 126,19	892 581,55	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	0,00	1 875,05
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	0,00	1 875,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 875,05

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	23 552,25	37 938,94	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	4 322,00	5 712,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	4 322,00	5 712,00			
2. 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	1 037,17	4 604,23	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 037,17	4 604,23	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	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 193,08	27 622,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 193,08	27 622,71			
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	948 860,04	934 702,09	Suma pasywów	948 860,04	934 702,09

A. Objaśnienie – 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 268947,93
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 351322,87
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 Szybczyńska
(główny księgowy)

2021.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

mgr Joanna Łachowicz

**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..... 2020 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	498 835,58	449 316,81
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	405 918,00	412 734,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	92 917,58	36 582,81
B.	Koszty działalności operacyjnej	549 942,57	472 616,61
I.	Amortyzacja	32 726,24	32 726,24
II.	Zużycie materiałów i energii	104 600,03	80 415,22
III.	Usługi obce	166 920,75	72 763,32
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	203 602,75	237 565,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	40 263,95	47 486,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 828,85	1 659,94
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)	-51 106,99	-23 299,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 726,24	32 726,24

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	32 726,24	32 726,24
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)	-18 380,75	9 426,44
G.	Przychody finansowe	36 573,83	18 196,27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	19,41	3,19
III.	Inne	36 554,42	18 193,08
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)	18 193,08	27 622,71
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)	18 193,08	27 622,71
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)	18 193,08	27 622,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kozłowska
(główny księgowy)

2021.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jolanta Łachomska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK KULTURY W GAŚAWIE
1.2	siedzibę jednostki
	GAŚAWA
1.3	adres jednostki
	UL. ŻNIŃSKA 19, 88-410 GAŚAWA
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 01.01.2020r do 31.12.2020 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	318151,07		1910,40		1910,40				0,00	320061,47
3.	Zbiory biblioteczne										
RAZEM:		1488554,52		1910,40		1910,40					1490464,92

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

	zacja	cja za rok obrotowy		umorzene a (14+15+16)	nia	roku obrotowego (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
240403,32		28544,64		28544,64		268947,96	0	0
345230,87		6092,00		6092,00		351322,87	0	0
594508,16		34636,64		34636,64		629144,80	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 nieumorzonych 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	5713,63	
4.	Ogółem:	5713,63	

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 Rybczyńska
(główny księgowy)

26.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Joanna Łukomska
(kierownik jednostki)