

**Informacja w wykonaniu planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Gąsawie
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2022 rok	wykonanie nr 31.12.2022	% wykonanie planu
	I. Przychody ogółem	656221,85	656221,85	
1.	Przychody ze sprzedaży usług			
1.1.	W tym najem i dzierżawa składników majątkowych			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	473554,00	473554,00	100
3.	Przychody finansowe	42225,94	42225,94	100
4.	Pozostałe przychody	111897,27	111897,27	100
5.	Pokrycie amortyzacji	28544,64	28544,64	100
	II. Koszty			
1.	Koszty według rodzaju	615263,47	615263,47	100
1.1.	Amortyzacja	28544,64	28544,64	100
1.2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	93640,91	93640,91	100
	- materiały biurowe i druki	3299,99	3299,99	100
	- paliwo- olej opałowy	0,00	0,00	0
	- opał	10549,90	10549,90	100
	- pozostałe materiały	20810,56	20810,56	100
	- energia elektryczna	57745,79	57745,79	100
	- woda	1234,67	1234,67	100
1.3.	Zakup pomocy dydaktycznych- książki	0,00	0,00	0
1.4.	Usługi obce, w tym:	204593,22	204593,22	100
	- remontowe	0	0	
	- transportowe	26220,87	26220,87	100
	- pozostałe	178372,35	178372,35	100
1.5.	podatki i opłaty	0,00	0,00	0
1.6.	Wynagrodzenia, w tym:	241143,11	241143,11	100
	- ze stosunku pracy	203589,11	203589,11	100
	- z umów cywilnoprawnych	37554,00	37554,00	100
1.7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	45034,17	45034,17	100
	- ubezpieczenie społeczne	36691,13	36691,13	100
	- fundusz pracy	3977,74	3977,74	100
	- inne świadczenia	4365,30	4365,3	100
1.8.	Pozostałe koszty	2307,42	2307,42	100
	- delegacje	2307,42	2307,42	100
	Wynik finansowy			
	1. Wydatki inwestycyjne		40958,38	

Sporządził:
Katarzyn Szybczyńska

Gąsawa dn. 31-12-2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szybczyńska

P.O. DYREKTORA

mgr Joanna Łakomska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W GAŚAWIE UL. ŻNIŃSKA 19, 88-410 GAŚAWA 001102895 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022		Adresat URZĄD GMINY W GAŚAWIE UL. ŻNIŃSKA 8 88-410 GAŚAWA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	868 218,48	835 492,24	A. Fundusze	918 862,65	880 773,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	888 135,00	850 022,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	868 218,48	835 492,24	II. Wynik finansowy netto (+, -)	30 727,65	30 750,51
1. Środki trwałe	868 218,48	835 492,24	1. Zysk netto (+)	30 727,65	30 750,51
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
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	864 036,88	835 492,24	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	4 181,60	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	242,59	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	242,59	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	242,59	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	50 886,76	45 281,13	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	7 680,36	3 772,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	7 680,36	3 772,52	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
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	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	980,46	550,23			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	430,46	550,23			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	550,00	0,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 225,94	40 958,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 225,94	40 958,38			
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	919 105,24	880 773,37	Suma pasywów	919 105,24	880 773,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Słowińska
(główny księgowy)

2022.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA

mgr Joanna Łakomska
(Kierownik jednostki)

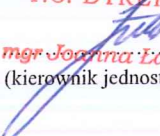
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY W GAŚAWIE UL. ŻNIŃSKA 19, 88-410 GAŚAWA 001102895		URZĄD GMINY W GAŚAWIE UL. ŻNIŃSKA 8 88-410 GAŚAWA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		518 036,39	627 677,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		426 904,00	473 554,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		91 132,39	154 123,21
B. Koszty działalności operacyjnej		508 536,69	615 263,47
I. Amortyzacja		32 726,24	28 544,64
II. Zużycie materiałów i energii		93 063,54	93 640,91
III. Usługi obce		129 414,07	204 593,22
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		206 282,35	241 143,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		45 468,02	45 034,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 582,47	2 307,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		9 499,70	12 413,74
D. Pozostałe przychody operacyjne		32 726,24	28 544,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		32 726,24	28 544,64
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		42 225,94	40 958,38

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	42 225,94	40 958,38
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	42 225,94	40 958,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szyczyńska
(główny księgowy)

2022.12.31
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA

mgr Joanna Łukomska
(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 01.01.2022r do 31.12.2022 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
- Główne składniki aktywów trwałych:

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)
			aktualizacja	przychody	przebiegi		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	331567,40		1338,17		1338,17				0,00	332905,57
3.	Zbiory biblioteczne										
RAZEM:		1501970,85		1338,17		1338,17					1503309,02

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+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
297492,57		28544,64		28544,64		326037,21	0	0
367010,40		1388,17		1388,17		368348,57	0	0
673376,97		29932,81		29932,81		694385,78	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 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
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.	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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	10.836,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	2.040,00	
3.	Inne		
4.	Ogółem:	4.365,30	

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szybczyńska

(główny księgowy)

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA

(kierownik jednostki)