

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok Gminnego Ośrodka
Kultury w Świętajnie**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194), zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Świętajnie za 2020 rok.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
dr Alicja Kójarowska

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Świętajnie
sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.



1.1. Nazwa jednostki.

Gminny Ośrodek Kultury w Świętajnie.

1.2. Siedziba jednostki.

12-140 Świętajno, ul. Młodzieżowa 2

1.3. Adres jednostki.

12-140 Świętajno, ul. Młodzieżowa 2

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Gminny Ośrodek Kultury w Świętajnie został utworzony na mocy Uchwały Rady Gminy Świętajno, funkcjonuje jako Samorządowa Instytucja Kultury. Działająca na podstawie ustawy z 25.X.91r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Nr 110 z 1997r. poz. 721 z późn. zm.). Jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora tj. Gminę Świętajno. Gminny Ośrodek Kultury jest głównym organizatorem imprez kulturalno-wychowawczych, artystycznych jak również oświatowo –organizacyjnych w Gminie Świętajno. Prowadzone i organizowane przez GOK różnego rodzaju zajęcia, warsztaty, koncerty, imprezy rozrywkowe, sportowe, charytatywne mają na celu rozpowszechnianie wśród mieszkańców gminy Świętajno szeroko rozumianej kultury, zaspokajanie, a także rozbudzanie potrzeb kulturalnych mieszkańców w każdej grupie wiekowej.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Jednostka nie ma ograniczonego czasu prowadzenia działalności.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy kontynuowaniu działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączeni udziałów)

Nie dotyczy

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Gminny Ośrodek Kultury w Świątynie posiada wyłącznie środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o cenie nabycia powyżej 10 000,- zł.

Ewidencjonowane są na koncie 011 i amortyzowane metodą liniową.

Składniki majątkowe o cenie nabycia do 10 000,- zł są ewidencjonowane na koncie 013 i umarzone w całości w miesiącu oddania do użytku.

Prowadzone są księgi inwentarzowe ilościowo- wartościowe.

Pozostałe przedmioty odpisywane są w koszty zużycia w momencie zakupu.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową.

Materiały wycenia się według ceny zakupu- nie prowadzimy magazynu.

Materiały księguje się koszty w momencie zakupu.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej

DYREKTOR
Biura Księgowości i Płac
Lucyna Kula

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątynie
Karolina Gronowska

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	64 652,09	67 697,85	A	Kapitał (fundusz) własny	65 649,24	96 053,98
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	96 053,97	102 988,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	H	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	64 652,09	67 697,85	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	64 652,09	67 697,85		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 540,74	67 697,85	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-30 404,73	-6 934,69
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4 111,35	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157,77	2 500,92
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	157,77	2 500,92
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	157,77	2 500,92
B	Aktywa obrotowe	1 154,92	30 857,05	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	51,77	2 500,92
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	51,77	2 500,92
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	146,60	0,00	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	106,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	146,60	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	146,60	0,00				
	- do 12 miesięcy	146,60	0,00				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 008,32	30 857,05			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 008,32	30 857,05			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 008,32	30 857,05			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 008,32	30 857,05			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	65 807,01	98 554,90			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			65 807,01	98 554,90	

KONTROLNICA
 Księgowości i plac
Lucyna Kula

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Świętajnie
Karolina Gronowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	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
B	Koszty działalności operacyjnej	387 076,73	486 185,48
I	Amortyzacja	3 045,76	3 045,76
II	Zużycie materiałów i energii	89 269,53	50 775,09
III	Usługi obce	82 712,78	182 463,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 034,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	169 985,43	209 360,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	39 219,73	37 121,78
	– emerytalne	15 924,79	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 809,50	3 419,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-387 076,73	-486 185,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	357 093,05	479 712,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	285 000,00	440 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	72 093,05	39 712,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-29 983,68	-6 473,18
G	Przychody finansowe	28,95	53,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	28,95	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	53,01
H	Koszty finansowe	450,00	514,52
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	450,00	514,52
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-30 404,73	-6 934,69
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)	-30 404,73	-6 934,69

PODINSPEKTOR
ds. księgowości i plac
Lucyna Kula

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątajnie
Karolina Gronowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Świątajnie ul. Młodzieżowa 2 12-140 Świątajno REGON: 519588359 Numer identyfikacyjny REGON	Gminny Ośrodek Kultury w Świątajnie 12-140 Świątajno, ul. Młodzieżowa 2 NIP 745 172 02 47 sporządzone na dzień <u>31.12.</u> 20 <u>20</u> r.	Wójt Gminy Świątajno	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	75 279,46	102 988,67	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,01	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,01	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-27 709,21	6 934,71	
2.1. Strata za rok ubiegły	-27 709,21	6 934,69	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,02	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	102 988,67	96 053,97	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 934,69	-30 404,73	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-6 934,69	-30 404,73	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	96 053,98	65 649,24	


PODINSPEKTOR
 ds. księgowości i płac
 Lucyna Kania
 (główny księgowy)

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Świątajnie

 Karolina Gronowska

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Świątynie za rok 2020

I.

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

Zmiana stanu WNIP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.			
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego		462,00	462,00
Zwiększenia, w tym:			
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne zmniejszenia			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		462,00	462,00
Umorzenie na początek roku obrotowego		462,00	462,00
Zwiększenia, w tym:			
1) aktualizacja wartości			
2) amortyzacja (umorzenie) za rok			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego		462,00	462,00
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

Nazwa grupy działalności w ramach budżetu jednostki budżetowej	Wartość początkowa i jej zmiany										Amortyzacja (umorzona) i jej zmiany					Wartość netto			
	Wartość początkowa jej początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej		Przeobrażenia wartości początkowej		Odejścia		Zmniejszenia wartości początkowej		Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (214-10)	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja (umorzona) na rok	Inne zmiany	Zmianę	Stan na koniec roku obrotowego (12+13+14+15-16)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I. Wartości niematerialne i prawne																			
II. Środki trwałe	126 815,31										126 815,31	59 117,46	3 045,76			62 163,22	6 697,85	64 652,09	
1. Grupy (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów *)																			
1.1. Grupy stanowiące własność JST																			
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 721,04										80 721,04	18 162,27	2 018,03			20 180,30	62 538,77	60 540,74	
3. Urządzenie techniczne i maszyny	10 500,00										10 500,00	10 500,00	0,00			10 500,00	0,00	0,00	
4. Środki transportu																			
5. Inne środki trwałe, w tym:	35 594,27										35 594,27	30 455,19	1 027,73			31 482,92	5 139,08	4 111,35	
- dobru kultury																			
III. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
IV. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
V. Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)																			

*) uwaga: prawo użytkowania wieczystego gruntów podlega umorzeniu

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

Nie dotyczy

3) 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

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Nie dotyczy

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Nie dotyczy

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

I. Fundusz jednostki na początek okresu BO 102988,67

1. Zwiększenie funduszu jednostki (z tytułu) 0,01

- inne zwiększenia 0,01

2. Zmniejszenie funduszu (z tytułu) 6934,71

- strata za rok ubiegły 6934,71

- inne zmniejszenia 0,02

II. Fundusz na koniec okresu BZ 96053,97

III. Wynik finansowy za rok bieżący -30404,73

- strata netto -30404,73

Fundusz (II + III) 65649,24

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Strata za rok 2020 zmniejszy fundusz jednostki w roku 2021.

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat,

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Nie dotyczy

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

Nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Nie dotyczy

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, podatków i opłat, wynagrodzeń, ubezpieczeń i innych świadczeń, pozostałych kosztów rodzajowych.

Nie dotyczy. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Nie dotyczy

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Nie dotyczy

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Nie dotyczy.

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy

4. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane

Nie dotyczy

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia w etatach
1.	Dyrektor	1
2.	Specjalista ds. kultury	1
3.	Specjalista ds. kultury	1

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Wynagrodzenia osób zatrudnionych w GBP w Świątynie w roku 2020 wyniosły 169985,43

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi;

Nie dotyczy

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

Nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, procentowym udziale, części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, przychodach uzyskanych ze wspólnego

przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными.

Nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym (wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie,

Nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a;

Nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

PODMIENSIKATOR
ds. księgowości i plac
Lucyna Kuja

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątynie
Karolina Gronowska