

**Zarządzenie Nr GOK.1.2023
Wójta Gminy Świętajno
z dnia 8 maja 2023 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 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 2023 r., poz. 40, 572), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, 295) 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 2022 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 Wójcikowska



Gminny Ośrodek Kultury
w Świątajnie
12-140 Świątajno, ul. Młodzieżowa 2
NIP 745 173 02 47

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

Gminnego Ośrodka Kultury w Świątajnie

sporządzonego na dzień 31.12.2022 r.

URZĄD GMINY ŚWIĘTAJNO	
WPLYNEŁO	2023 -03- 3 1
LIŚCIE ZAŁ.	NR DZ. 2162
PODPIS	

BF

1.1. Nazwa jednostki.

Gminny Ośrodek Kultury w Świątajnie.

1.2. Siedziba jednostki.

12-140 Świątajno, ul. Młodzieżowa 2

1.3. Adres jednostki.

12-140 Świątajno, ul. Młodzieżowa 2

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

Gminny Ośrodek Kultury w Świątajnie został utworzony na mocy Uchwały Rady Gminy Świątajno, 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 Świątajno. Gminny Ośrodek Kultury jest głównym organizatorem imprez kulturalno-wychowawczych, artystycznych jak również oświatowo –organizacyjnych w Gminie Świątajno. Prowadzone i organizowane przez GOK różnego rodzaju zajęcia, warsztaty, koncerty, imprezy rozrywkowe, sportowe, charytatywne mają na celu rozpowszechnianie wśród mieszkańców gminy Świątajno 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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 umarzane 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.

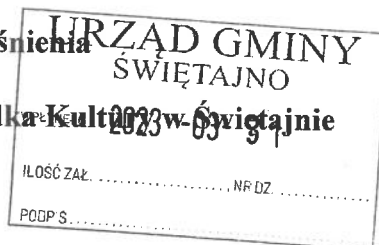
Materiały księguje się koszty w momencie zakupu.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątynie
Chowwihe
Karolina Gronowska

PODINSPEKTOR
ds. księgowości i płac

Lucyna Kula



do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Świątajnie

za rok 2022

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

Zmiana stanu WNiP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 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		0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego		0,00	0,00

Nazwa grupy składników aktywów trwałych według układu bilansu	Wartość początkowa i jej zmiany										Amortyzacja (umorzanie) i jej zmiany					Wartość netto	
	2	Zwiększenia wartości początkowej		6	Zmniejszenia wartości początkowej		10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		3	4		5	7											8
1. Wartości niematerialne i prawne																	
II. Środki trwałe	126.815,31							126.815,31	65.208,98		3.045,76		68.254,74	61.606,33		58.560,57	
1. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów *)																	
1.1. Grunty stanowiące własność JST																	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80.721,04						80.721,04	22.198,33		2.018,03			24.216,36	58.522,71		56.504,68	
3. Urządzenie techniczne i maszyny	10.500,00						10.500,00	10.500,00		0,00			10.500,00	10.500,00		0,00	
4. Środki transportu																	
5. Inne środki trwałe, w tym:	35.594,27						35.594,27	32.510,65		1.027,73			33.538,38	3.083,62		2.055,89	
- dobra kultury																	
III. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																	
IV. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																	
V. Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	126.815,31						126.815,31	65.208,98		3.045,76			68.254,74	61.606,33		58.560,57	

*) 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

I. Zwiększenie funduszu jednostki (z tytułu)	65.649,24
- inne zwiększenia	3.491,30
II. Fundusz na koniec okresu BZ	69.140,54
III. Wynik finansowy za rok bieżący	3.900,83
- starta netto	3.900,83
Fundusz (II - III)	62.239,71

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

Strata za rok 2022 zmniejszy fundusz jednostki w roku 2023.

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 wekslowe; 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. Objaśnienie 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 powiązanymi, 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.	Sprzątaczką	0,25 od września 2022 roku

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 2021 wyniosły 119.384,06

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 powiązanymi,

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 odstąpienie 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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury,
w Świątynie
Karolina Gronowska

PODINSPEKTOR
ds. księgowości płać
Lucyna Kula

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		BILANS		Adresat:	
Gminny Ośrodek Kultury w Świątynie ul. Młodzieżowa 2 12-140 Świątynie, ul. Młodzieżowa 2 NIP 745 173 02 47		jednostki budżetowej		Wójt Gminy Świątynie ul. Grunwaldzka 15 12-140 Świątynie	
Numer identyfikacyjny REGON:		sporządzony na dzień 2022-12-31		URZĄD GMINY ŚWIĄTYNIE WPEŁNED 2023 -03- 31 ILOŚĆ ZAŁ. NR DZ. PODPIS	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	61 606,33	58 560,57	A. Fundusz	69 140,54	65 239,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	65 649,24	69 140,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 606,33	58 560,57	II. Wynik finansowy netto (+, -)	3 491,30	- 3 900,83
1. Środki trwałe	61 606,33	58 560,57	1. Zysk netto (+)	3 491,30	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	- 3 900,83
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	58 522,71	56 504,68	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	3 083,62	2 055,89	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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 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
B. Aktywa obrotowe	7 534,21	6 679,14	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
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	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	7 534,21	6 679,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 534,21	6 679,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

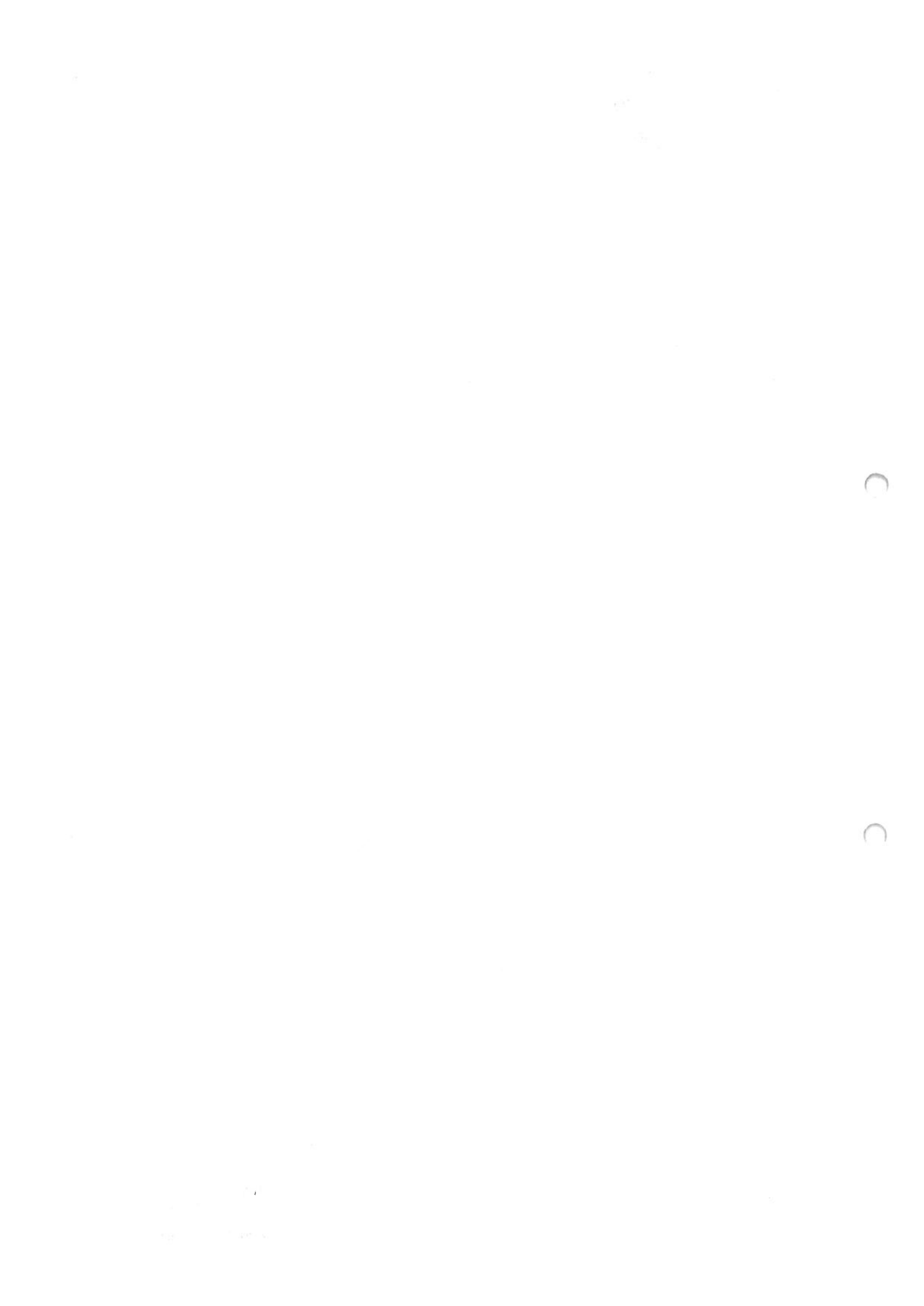
PODPIREKTOR
ds. księgowości i plac

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątynie
Karolina Gronowska



Gminny Ośrodek Kultury

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
12-140 Świętajno, ul. Młodzieżowa 2						
5. Akcje lub udziały	NP 745 173 02 47	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		69 140,54	65 239,71	Suma pasywów	69 140,54	65 239,71

PODPISENTOR
 ds. księgowości i płac
Lucyna Kula
 (główny księgowy)

2023-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Świętajnie
Karolina Gronowska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sporządzającej
Gminny Ośrodek Kultury w Świątajnie
ul. Młodzieżowa 2 Świątajno, ul. Młodzieżowa 2
12-140 Świątajno NIP 745 173 02 47

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat:

Wójt Gminy Świątajno
ul. Grunwaldzka 15
12-140 Świątajno

WPLYNEŁO 2023 -03- 31

IŁOŚĆ ZAŁ. NR DZ.

PODPIS.

Numer identyfikacyjny REGON:

sporządzony
na dzień 2022-12-31

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
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 – 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	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	356 199,99	459 757,99
I. Amortyzacja	3 045,76	3 045,76
II. Zużycie materiałów i energii	60 785,48	48 881,49
III. Usługi obce	60 466,63	177 299,63
IV. Podatki i opłaty	810,87	5 007,03
V. Wynagrodzenia	188 967,27	191 349,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	39 877,57	31 572,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 246,41	2 601,89
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)	- 356 199,99	- 459 757,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	360 152,00	455 983,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	345 000,00	448 000,00
III. Inne przychody operacyjne	15 152,00	7 983,00
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)	3 952,01	- 3 774,99
G. Przychody finansowe	7,29	325,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7,29	325,16
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	468,00	451,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	468,00	451,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	3 491,30	- 3 900,83
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)	3 491,30	- 3 900,83

PODPISEK
ds. księgowości i plac

Lucyna Kula

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Świątajnie

Karolina Gronowska

(kierownik jednostki)

C

C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gminny Ośrodek Kultury w Świątynie ul. Młodzieżowa 2 12-140 Świątynie NIP 745 173 02 47	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: URZĄD GMINY ŚWIĄTYNIE ul. Grunwaldzka 15 12-140 Świątynie Wp. YNEŁO 2023 -03- 31 ILOŚĆ ZAŁ., NR DZ. PODPIS.
Numer identyfikacyjny REGON:		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	96 053,97	65 649,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	3 491,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	3 491,30
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	30 404,73	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	30 404,73	0,00
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	65 649,24	69 140,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	3 491,30	- 3 900,83
1. zysk netto (+)	3 491,30	0,00
2. strata netto (-)	0,00	- 3 900,83
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	69 140,54	65 239,71

PODINSPEKTOR
 ds. księgowości i plac
Lucyna Kula

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Świątynie
Karolina Gronowska

(kierownik jednostki)

C

C

1911
1912
1913
1914
1915
1916
1917
1918
1919
1920
1921
1922
1923
1924
1925
1926
1927
1928
1929
1930
1931
1932
1933
1934
1935
1936
1937
1938
1939
1940
1941
1942
1943
1944
1945
1946
1947
1948
1949
1950
1951
1952
1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960
1961
1962
1963
1964
1965
1966
1967
1968
1969
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025