

**WÓJT GMINY
ZANIEMYŚL**

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Zaniemyślu
za okres 01.01.2022– 31.12.2022 roku**

1. Działalność

Gminny Ośrodek Kultury prowadził podstawową działalność w zakresie tworzenia warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego i twórczości ludowej w postaci prowadzenia cyklicznych zajęć w sekcjach zainteresowań tj.:

- zajęcia z wokalistyki muzycznej,
- nauka gry na ukulele i gitarze,
- kółko teatralne prowadzone przez instruktora z Teatru Nowego w Poznaniu,
- zajęcia tai chi dla seniorów,
- taniec liniowy i w kręgach,
- zajęcia zespołu śpiewaczego Lutnia,
- zajęcia z robotyki,
- pracownia plastyczna,
- pracownia ceramiki,
- zajęcia z florystyki dla seniorów,
- kurs komputerowy dla seniorów,
- klub seniora,
- próby zespołów muzycznych.

GOK zgodnie ze swym statutem jest otwarty na wszelką inicjatywę społeczną, niesie pomoc sprzętową i merytoryczną wobec zgłaszających się grup zainteresowań i organizacji m.in. Stowarzyszeń: „Wuchta Wiary”, „Ziemia Zaniemyska”, Koła Związku Kombatanów Rzeczypospolitej Polskiej i Byłych Więźniów Politycznych, Koła Związku Rencistów, Emerytów i Inwalidów, Emerytów ZNP, OSP i ZHP, Rad Sołeckich, PZW- Zaniemyśl oraz szkół i przedszkoli w Zaniemyślu, Śnieciskach i Pigłowicach.

Ośrodek realizował wydarzenia kulturalne oraz wspomagał organizacje społeczne w formie:

- organizacja Sztabu w Zaniemyślu 30. Finał WOŚP,
- rozstrzygnięcie konkursu plastycznego dla dzieci „Pocztówka Zaniemyśla”,
- organizacja koncertu Solidarni z Ukrainą,
- organizacja dni integracji polsko-ukraińskiej i nauki języka polskiego dla uchodźców,
- organizacja występu grupy teatralnej działającej przy GOK z nagrodzonym spektaklem Marzenie mam,
- organizacja koncertu grupy The Postman Beatlesi z Polkowic,

- organizacja występu kabaretu Paraniennormalni z gościem specjalnym w programie pn. Bez znieczulenia,
- organizacja koncertu grupy K & Gentemen,
- organizacja zabawy tanecznej na zakończenie zawodów sportowo-pożarniczych,
- organizacja Powiatowego Dnia Działacza Kultury,
- organizacja festynu z okazji Dnia Dziecka w Zaniemyślu,
- organizacja bezpłatnych zajęć z sensoplastyki dla najmłodszych,
- organizacja Muzycznego Zakończenia Roku Kulturalnego w wykonaniu Zespołu Śpiewaczego Lutnia oraz uczestniczek zajęć wokalnych GOK - podopiecznych pani Klaudii Popielskiej.
- organizacja cyklu „Lato w Zaniemyślu” w ramach którego odbył się Festiwal Food Trucków oraz Zaniemyski Dzień Podróżnika, trzy edycje Kiermaszu Książki Używanej, spotkania autorskie z pisarzami, koncerty i teatrzyki dla dzieci na Wyspie Edwarda, kino plenerowe i potańcówki w Amfiteatrze, Wędkarski Weekend, czyli Zawody Wędkarstwa Sławikowego o puchar Wójta Gminy Zaniemyśl, Zawody o puchar JACK’a oraz rekonstrukcja historyczna „Rybołówstwo przez wieki”, warsztaty z tworzenia kosmetyków naturalnych dla kobiet oraz warsztaty adaptacyjne dla przedszkolaków rozpoczynających rok szkolny.
- organizacja Półkolonii Artystyczno-Profilaktycznych dla dzieci z gminy Zaniemyśl
- organizacja Zaniemyskich Bitew Morskich
- organizacja inauguracji nowego roku kulturalnego w ramach którego wystąpił Sławomir Malinowski
- organizacja zakończenia sezonu pojazdów zabytkowych Retro:Moto.
- organizacja przedstawienia lalkowego „Bajka o królownie Marysi i lodowej górze” w wykonaniu Teatru „O!Teatr”,
- przeprowadzenie lekcji muzealnej grupę przedszkolaków z Przedszkola w Łęknie
- organizacja koncertów w ramach cyklu „Przedświąteczne wieczorki”
- współorganizacja wraz ze Szkołą Podstawową im. Ryszarda Berwińskiego w Zaniemyślu grę terenową „Śladami Edwarda”
- współorganizacja z Fundacją Inspiracje akcją „Czysta Gmina Zaniemyśl-zróbmy to razem” współfinansowaną ze środków Lidera Zielonej Wielkopolski
- współorganizacja z Gminą Zaniemyśl Dożynki Gminno-Parafialne.
- Wsparcie organizacyjne Rajdu Rowerowego wokół Jeziora Raczyńskiego
- we współpracy z Gminą Zaniemyśl oraz ZGK – zarządcą Hali Widowiskowo-Sportowej zorganizował Zaniemyski Kiermasz Świąteczny
- nieodpłatne użyczenie sali:
 - spotkanie zorganizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaniemyślu. Spotkanie dotyczyło programu osłonowego „KORPUS WSPARCIA SENIORÓW,
 - zakończenie roku Przedszkola Samorządowego w Zaniemyślu,
 - wręczenie stypendiów Wójta Gminy Zaniemyśl
 - uroczystość z okazji Dnia Edukacji Narodowej
 - konferencję Zespołu Interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie
 - spotkanie zorganizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z dr. Jakubem Andrzejewskim na temat uzależnienia cyfrowego
 - z okazji 104. rocznicy odzyskania Niepodległości w dniu 10 listopada w sali GOK odbył się program artystycznych przygotowany przez uczniów i grono pedagogiczne Szkoły Podstawowej w Pigłowicach,

- o pasowanie na przedszkolaków dzieci z przedszkola Kolorowy Świat w Zaniemyślu
- o organizacja jasełek oraz spotkania opłatkowego dla przedszkolaków i ich rodziców z przedszkola Kreatywne Brzdące
- o Korowód Świętych oraz Bal Wszystkich Świętych
- o koncert charytatywny - MUSICAL GREASE w wykonaniu grupy Spectart
- o Charytatywny Maraton Fitness
- o Spotkanie świąteczne Związku Kombatantów Rzeczypospolitej Polskiej i Byłych Więźniów Politycznych

2. Wykonanie planu finansowego

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
Stan środków na rachunku bankowym na początku roku	27 763,00	27 763,44
Przychody	807 876,00	817 773,43
Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	142 876,00	139 873,43
- przychody z najmu	29 099,00	33 090,63
- przychody z podstawowej działalności	65 454,00	67 138,91
- przychody z imprez plenerowych	8 415,00	
- przychody finansowe	30,00	963,27
- przychody z pozostałej działalności GOK	39 878,00	38 680,62
Dotacja podmiotowa z budżetu JST	665 000,00	665 000,00
Dotacja celowa		12 900,00
Koszty, w tym:	835 621,00	820 469,14
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	389 413,00	389 752,41
- pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	298 083,00	256 522,73
- osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych	91 330,00	78 987,03
- składki zus i fundusz pracy		54 242,65
Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2 201,00	2 201,00
Zakup towarów i usług, w tym:	432 375,00	416 338,71
- koszty organizacji imprez plenerowych	191 222,00	202 078,41
- koszty organizacji pozostałych wydarzeń kulturalnych w GOK	101 471,00	88 825,66
- zakup materiałów i wyposażenia	39 007,00	36 750,76
- zakup energii	33 600,00	21 233,05
- zakup usług remontowych	10 500,00	9 138,47
- zakup usług pozostałych	29 082,00	27 850,28
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników	5 001,00	4 488,85
- różne opłaty i składki	4 391,00	4 975,93
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 558,00	6 631,10
- leasing operacyjny samochodu	9 543,00	14 366,20
Amortyzacja	11 632,00	11 949,50
Inne pozostałe koszty operacyjne		227,52
Środki na wydatki majątkowe	0,00	0,00
Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00

Stan należności i zobowiązań oraz środków pieniężnych		
na początek roku	13 685,00	13 685,10
na koniec roku	0,00	8 143,35
Stan zobowiązań:		
na początek roku	54 685,00	5 758,36
na koniec roku	37 184,00	15 177,68
Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	45 141,49

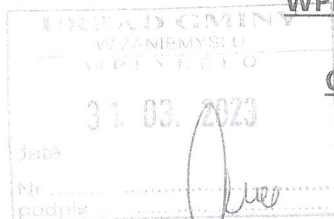
DYREKTOR

Katarzyna Kicińska-Pajchrowska

**Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu**

ul. Sienkiewicza 3, 63-020 Zaniemyśl
NIP 786-16-81-034 REG. 000979366

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W ZANIEMYŚLU

ZA ROK 2022

1. Gminny Ośrodek Kultury w Zaniemyślu mieszczący się przy ul. Sienkiewicza 3, został powołany jako samorządowa instytucja kultury z dniem 1 listopada 2009 roku na podstawie Uchwały Nr XXVI/204/2009 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 19 października 2009 roku (wpis do rejestru gminnych instytucji kultury). NIP 786-16-81-034, Regon 000979366.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku.
3. Sprawozdanie finansowe GOK w Zaniemyślu za 2022 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.
5. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 1 do uor.
6. Stosowane metody wyceny oraz zasady polityki rachunkowości.
Na dzień 31.12.2022 r. aktywa i pasywa wyceniono jak niżej:
 - a) Środki trwałe w wartości netto,
 - b) Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
 - c) Środki pieniężne w banku w wartości nominalnej,
 - d) Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - e) Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - f) Środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania do użytku i ujmuje się w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo,
 - g) Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalna kwotę wypłat co roku,
 - h) Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - i) Rachunki zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym
7. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto, na koniec roku konta zespołu 4 i 7 są zamykane na wynik.

Zaniemyśl, dnia 31 marca 2023 r.

Katarzyna Kijaska-Pajchrowska

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu
ul. Sienkiewicza 3, 63-020 Zaniemyśl
NIP 786-16-81-034 REG. 000979366

DYREKTOR

Katarzyna Kijaska-Pajchrowska

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń przedstawiają tabele nr 1 i nr 2

Tabela nr 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto na początek roku obrachunkowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość brutto na początek roku obrotowego
			aktualizacja wartości	przychody	przebieżenie		rozchód	likwidacja	inne		
1. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych											
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3583,63				0,00				0,00	3583,63
Razem WNiP		3583,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3583,63
2. Zmiana stanu środków trwałych umarzanych w czasie											
2.1	Nieruchomości gruntowe					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale	221 040,00				0,00				0,00	221 040,00
2.3	Obiekty inżynierii lądowej	92 786,00				0,00				0,00	92 786,00
2.4	Maszyny, urządzenia itp..	4 145,00				0,00				0,00	4 145,00
2.5	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.6	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	62 919,90				0,00				0,00	62 919,90
Razem środki trwałe umarzane w czasie		380 890,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 890,90
3. Zmiana stanu pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo											
3.1	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	246 250,28		10 116,00		10 116,00	1 804,06	2 444,95		4 249,01	252 117,27
Razem pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo		246 250,28	0,00	10 116,00	0,00	10 116,00	1 804,06	2 444,95	0,00	4 249,01	252 117,27

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		
1.	Zmiana wartości niematerialnych i prawnych										
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3583,63				0,00				0,00	3583,63
	Razem umorzenie WNIP	3583,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3583,63
2.	Zmiana stanu środków trwałych umarzanych w czasie										
2.1	Nieruchomości gruntowe					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale	56 993,83		7 398,75		7 398,75				0,00	64 392,58
2.3	Obiekty inżynierii lądowej	92 786,00				0,00				0,00	92 786,00
2.4	Maszyny, urządzenia itp..	3 454,16		690,84		690,84				0,00	4 145,00
2.5	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.6	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	30 157,25		3 541,91		3 541,91				0,00	33 699,16
	Razem amortyzacja środki trwałe	183 391,24	0,00	11 631,50	0,00	11 631,50	0,00	0,00	0,00	0,00	195 022,74
3.	Zmiana stanu pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo										
3.1	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	246 250,28		10 116,00		10 116,00	1 804,06	2 444,95		4 249,01	252 117,27
	Razem umorzenie pozostałe środki trwałe	246 250,28	0,00	10 116,00	0,00	10 116,00	1 804,06	2 444,95	0,00	4 249,01	252 117,27

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: nie wystąpiła.

1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10: nie wystąpiła

1.4. Wartość gruntów użytkowych wieczyste: jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

- 1.5. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **samochód Peugeot Partner** o wartości 79 089,00 zł – umowa leasingu nr NP8/00155/2021
- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają: 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: nie wystąpiły.
- 1.8. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny zawiera tabela nr 3.

Tabela nr 3. Zmiana stanu funduszy za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		
	instytucji	rezerwowo	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	1 890,67	2 246,72	
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	53 982,09	0,00
- podział zysku		53 982,09	
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
-inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	1 890,67	56 228,81	0,00

- 1.9. Propozycja przeznaczenia zysku za rok 2022 r. : nie dotyczy
- 1.10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych: jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalną kwotą wypłat co roku
- 1.11. Podział zobowiązań za krótko- i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4. Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na dzień 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku		powyżej 1		powyżej 3		powyżej 5			
	Stan na								BO	BZ
BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1.Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 758,36	15 338,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.Kredyty i pożyczki									0,00	0,00
1b.Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
1c.Z tytułu dostaw i usług	5 551,36	2 274,25							0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	207,00	12 708,43							0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
1h. Inne		356,23							0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie występują

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów wystąpiły w łącznej kwocie 16 942,36 zł – ubezpieczenie mienia i opłaty z tytułu leasingu samochodu. Brak istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów prezentuje tabela nr 5.

Tabela nr 5. Rozliczenie międzyokresowych przychodów za 2022r.

Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow.1-3 lat	Pow.4-5 lat	Pow.5 lat
Przychody ŚT - modernizacja i remont GOK	150 175,34		4 883,75		145 291,59	4 883,75	140 407,84	9 767,50	9 767,50	120 872,84
Przychody ŚT - remont Izby Pamięci	13 317,33		2 497,00		10 820,33	2 497,00	8 323,33	4 994,00	3 329,33	
Przychody ŚT - monitoring GOK	690,84		690,84		0,00	0,00	0,00			
Przychody ŚT - zakup kurtyn	32 762,65		3 541,91		29 220,74	3 541,91	25 678,83	7 083,82	7 083,82	11 511,19
Razem	196 946,16	0,00	11 613,50	0,00	185 332,66	10 922,66	174 410,00	21 845,32	20 180,65	132 384,03

1.15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową: nie występują.

1.16. Łączna kwota 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 wystąpiły zobowiązania warunkowe z tytułu gwarancji i poręczeń.

1.17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wycenione według wartości godziwej:

- a) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) Tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresy sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w

- a) 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018r. poz. 2187, 2243 i 2354).
- b) 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień bilansowy wynosiły 27 121,00 zł.

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Sprzedaż działalności statutowej, w tym:	12 250,03	67 138,91		
a) usługa statutowa	12 250,03	67 138,91		
2. Pozostała sprzedaż	38 485,20	33 090,63		
3. Sprzedaż towarów i materiałów	0,00			
4. Dotacje podmiotowe organizatora	577 511,00	665 000,00		
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	0,00			
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	628 246,23	765 229,54	0,00	0,00

2.2 *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:*

w okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

2.3. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów:*

w okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

2.4. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach z działalności zaniechanej*

w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki.

2.5 *Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem*

dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zawiera informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego.

2.6. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie wystąpił.*

2.7. *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów*

lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie wystąpiły.

2.8. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady*

na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: tabela nr 7.

Tabela nr 7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	10 116,00	
- na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
- na ochronę środowiska		
Razem	10 116,00	0,00

2.9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zaprezentowano w tabeli nr 8.

Tabela nr 8. Specyfikacja przychodów i kosztów nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy
1. Przychody	2 000,00	50 185,40
-o nadzwyczajnej wartości, w tym:	2 000,00	50 185,40
-które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2 000,00	50 185,40
dotacje z budżetu państwa (zwolnienie ze składek ZUS)		34 750,48
darowizny	2 000,00	15 434,92
2. Koszty	0,00	0,00
-o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-które wystąpiły incydentalnie		

2.10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych: nie dotyczy

2.11. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym: nie dotyczy.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych: nie występują.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie obowiązywało sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

5.1. *Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty: tabela nr 9.*

Tabela nr 9. Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do roku ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	0,41	0,70
Pracownicy obsługi	1,83	2,05
Pracownicy administracji	1,99	2,36
Razem	4,23	5,11

5.2. *Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: nie dotyczy.*

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1. *Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły.*

6.2. *Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.*

6.3. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie wystąpiły.*

6.4. *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie wystąpiły.*

7. **Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji: nie dotyczy jednostki.**

8. **Połączenie spółek w przypadku sporządzenia sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło:** nie dotyczy jednostki.
9. **Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** zgodnie z wiedzą i posiadanymi informacjami nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez Gminny Ośrodek Kultury w Zaniemyślu działalności.
10. **Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** nie są znane żadne inne informacje niż wymienione, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik działalności jednostki.

Zaniemyśl, dnia 31 marca 2023 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w ZANIEMYŚLU
ul. Sienkiewicza 3
Katarzyna Kicińska-Pajchrowska

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu
ul. Sienkiewicza 3, 63-020 Zaniemyśl
NIP 726-16-81-034 REG. 000979366

DYREKTOR
Katarzyna Kicińska-Pajchrowska

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 695,69			38 979,35		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów podatkowych)	689 513,50		689 513,50	623 127,66	0,00	623 127,66
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00	349,04	0,00	349,04
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	689 513,50		689 513,50	623 127,66	0,00	623 127,66
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskiwania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00	0,00	
I. Inne zmiany opodatkowania	0,00		0,00	38 630,31	0,00	38 630,31
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		0,00	0,00	0,00	
K. Podatek dochodowy	0,00		0,00	0,00	0,00	

DYREKTOR

Katarzyna Kicińska-Pajchrowska

[Podpis]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu

sporządzony za okres

2022 rok

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	765 229,54	628 246,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 229,54	628 246,23
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 działalność bieżącą	665 000,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	820 286,05	667 641,85
I	Amortyzacja	21 747,50	36 495,13
II	Zużycie materiałów i energii	55 993,80	32 561,46
III	Usługi obce	329 872,53	211 910,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 898,95	5 856,86
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	335 509,74	313 908,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	65 104,35	63 200,05
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 159,18	3 709,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-55 056,51	-39 395,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	51 580,62	81 216,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	32 712,24	55 344,06
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	18 868,38	25 872,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	183,07	3 210,04
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	183,07	3 210,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 658,96	38 611,24
G	Przychody finansowe	963,27	368,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	962,63	368,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,64	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-2 695,69	38 979,35
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-2 695,69	38 979,35

DYREKTOR

Katarzyna Kichńska-Pajchrowska

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu

ul. Sienkiewicza 3, 63-020 Zaniemyślu
NIP 786-16-81 034 REG. 000979366

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2022 r.

Jednostka obliczeniowa:zł.....

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	185 868,16	197 499,66	A	Kapitał (fundusz) własny	55 423,79	58 119,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 890,67	1 890,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	185 868,16	197 499,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	185 868,16	197 499,66		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	56 228,81	2 246,72
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 647,42	164 046,17		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	56 228,81	2 246,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	690,84		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	29 220,74	32 762,65				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	15 002,74
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-2 695,69	38 979,35
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 671,57	202 704,52
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 338,91	5 758,36
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	70 227,20	63 324,34		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	8 143,35	13 685,10	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 338,91	5 758,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 274,25	5 551,36
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 274,25	5 551,36

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 708,43	207,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 143,35	13 685,10	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 137,35	12 649,04	i)	inne	356,23	0,00
	– do 12 miesięcy	6 137,35	12 649,04	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	185 332,66	196 946,16
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	76,06	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 406,00	360,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	185 332,66	196 946,16
d)	dochodzone na drodze sądowej	600,00	600,00		– długoterminowe	174 410,00	185 332,66
III	Inwestycje krótkoterminowe	45 141,49	27 763,44		– krótkoterminowe	10 922,66	11 613,50
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 141,49	27 763,44				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45 141,49	27 763,44				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 141,49	27 763,44				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 942,36	21 875,80				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	256 095,36	260 824,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	256 095,36	260 824,00

Szymon

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaniemyślu
ul. Sienkiewicza 3. 63-020 Zaniemyśl
NIP 780 15-01-034 REG. 000979366

DYREKTOR

Katarzyna Kicińska-Pajchrowska

