

(dane jednostki)

BILANS

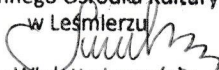
sporządzony na dzień: 31.12.2021r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	19 741,92	24 651,60	A	Kapitał (fundusz) własny	18 516,56	41 238,09
I	Wartości niematerialne i prawne	875,76	1 751,52	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 509,99	25 983,46
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	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	875,76	1 751,52	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	18 866,16	22 900,08	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	20 728,10	0,00
1	Środki trwałe	18 866,16	22 900,08		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 728,10	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	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 183,81	17 835,73	VI	Zysk (strata) netto	-22 721,53	15 254,63
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	2 682,35	5 064,35	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 098,66	30 976,91
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 wekslowe	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	12 098,66	30 976,91
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 108,33	1 255,65
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 108,33	1 255,65
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	3 108,33	1 255,65
	– 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	8 944,30	29 719,07
B	Aktywa obrotowe	10 873,30	47 563,40	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:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
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	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 944,30	29 719,07
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	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	46,03	2,19
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	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	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	9 516,92	45 650,84			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 516,92	45 650,84			
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	9 516,92	45 650,84			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 516,92	45 650,84			
	– 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	1 356,38	1 912,56			
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)	30 615,22	72 215,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	30 615,22 72 215,00

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lesznie

mgr Wioletta Lemańska

08. 06. 2022


Dyrektor
Jarosław Krzyżanowski

Gminny Ośrodek Kultury
w Leśmierzu, Leśmierz
23, 95-035 Ozorków
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021r. - 31.12.2021r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	520 515,70	500 480,93
	– 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	460,00	200,00
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	520 055,70	500 280,93
B	Koszty działalności operacyjnej	543 365,82	501 019,88
I	Amortyzacja	7 804,68	6 757,99
II	Zużycie materiałów i energii	45 753,58	43 221,84
III	Usługi obce	46 381,72	25 471,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	362 545,15	351 140,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	78 930,38	73 244,91
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 950,31	1 183,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-22 850,12	-538,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	102,81	15 752,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	102,81	15 752,76
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)	-22 747,31	15 213,81
G	Przychody finansowe	25,78	40,82
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:	25,78	40,82
	– 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	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-22 721,53	15 254,63
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)	-22 721,53	15 254,63

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Leśmierzu
mgr Wioletta Lemańska

08.06.2022

Dyrektor
Jarosław Krzyżanowski

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA 2021 ROK
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LEŚMIERZU**

Gminny Ośrodek Kultury jest instytucją kultury działającą na podstawie:

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2020r. poz. 194/.
2. Statutu nadanego przez Organizatora.

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi księgowość zgodnie z art. 2, ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości/tekst jednolity Dz.U. z 2021r., poz. 217 z późn.zm./.

Majątek trwały Gminnego Ośrodka Kultury składa się z:

- środków trwałych o wysokiej wartości – 146.905,60 zł
- wartości niematerialnych i prawnych o wartości – 46.807,22 zł
- pozostałych środków trwałych w używaniu o niskiej wartości stanowiących kwotę – 202.264,08 zł.

Amortyzacja środków trwałych o wysokiej wartości oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową i wynosi:

- środków trwałych o wysokiej wartości – 128.039,44 zł
/ 18.866,16 zł – do zamortyzowania /
- wartości niematerialnych i prawnych – 45.931,46 zł.
/ 875,76 zł – do zamortyzowania /

Amortyzacja środków trwałych o niskiej wartości dokonywana jest jednorazowo i wynosi -202.264,08 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe Gminnego Ośrodka Kultury za rok 2021 stanowią kwotę 12.052,63 zł i dotyczą zobowiązań wobec: kontrahentów – 3.108,33 zł oraz wobec Organizatora – zwrot niewykorzystanej dotacji – 8.944,30 zł.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 r. stanowi kwotę **9.516,92 zł** i składa się:

- | | |
|--|---------------|
| - z środków na rachunku bankowym -bieżącym | - 9.470,89 zł |
| - z środków na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | - 46,03 zł |

Fundusz specjalny dotyczy:

- | | |
|---|------------|
| - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | - 46,03 zł |
|---|------------|

Przychody uzyskane w roku 2021 w kwocie :	520.644,29 zł
dotyczą tylko działalności statutowej:	
- dotacje otrzymane od Organizatora	- 520.055,70 zł
- przychody własne	- 460,00 zł
- odsetki uzyskane /bankowe/	- 25,78 zł
- przychody z tytułu terminowego wpłacania podatku	- 62,00 zł
- przychody – zwroty za faktury z lat ubiegłych	- 40,81 zł

Koszty w układzie rodzajowym w kwocie **543.365,82 zł** poniesiono na:

- amortyzację	- 7.804,68 zł
- zużycie materiałów i energii	- 45.753,58 zł
- usługi obce	- 46.381,72 zł
- wynagrodzenia	- 362.545,15 zł
- ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i inne świadczenia	- 78.930,38 zł
- pozostałe koszty	- 1.950,31 zł

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rok 2021 zakończył się stratą bilansową na kwotę 22.721,53 zł, która zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej/tekst jednolity Dz.U. z 2020r. poz. 194/ zmniejszy fundusz rezerwowy Gminnego Ośrodka Kultury w Leśmierzu – 20.728,10 zł i fundusz jednostki – 1.993,43 zł.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale / funduszu /własnym w 2021 roku nie obowiązuje Gminnego Ośrodka Kultury w Leśmierzu.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2021r. wynosi – 8 osób na 7,25 etatu.

Gminny Ośrodek Kultury poniżej przedstawia porównanie w głównych pozycjach zysku podatkowego wykazanego w CIT-8 z wynikiem finansowym brutto:

a) Przychody ogółem /poz.49,59 CIT-8/	- 520.644,29 zł
w tym: - z działalności podstawowej	- 520.644,29 zł
b) Strata bilansowa /wynik finansowy/	- 22.721,53 zł
c) Koszt własny /ogółem /	- 543.365,82 zł
d) Koszty uzyskania przychodu /poz.61,77 CIT8/	- 23.310,12 zł
e) Dochody (przychody) wolne /poz.75 załącznika CIT-8/O /	- 497.334,17 zł
f) Strata podatkowa	- 22.721,53 zł

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury
w Leśmierzu
.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
mgr Wioletta Lemańska

08.06.2022 r.

Dyrektor
.....
Jarosław Kryżanowski
podpis Dyrektora Instytucji