

**UCHWAŁA NR XXI/170/2021
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE**

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) Rada Gminy Świnice Warckie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich za rok 2020 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

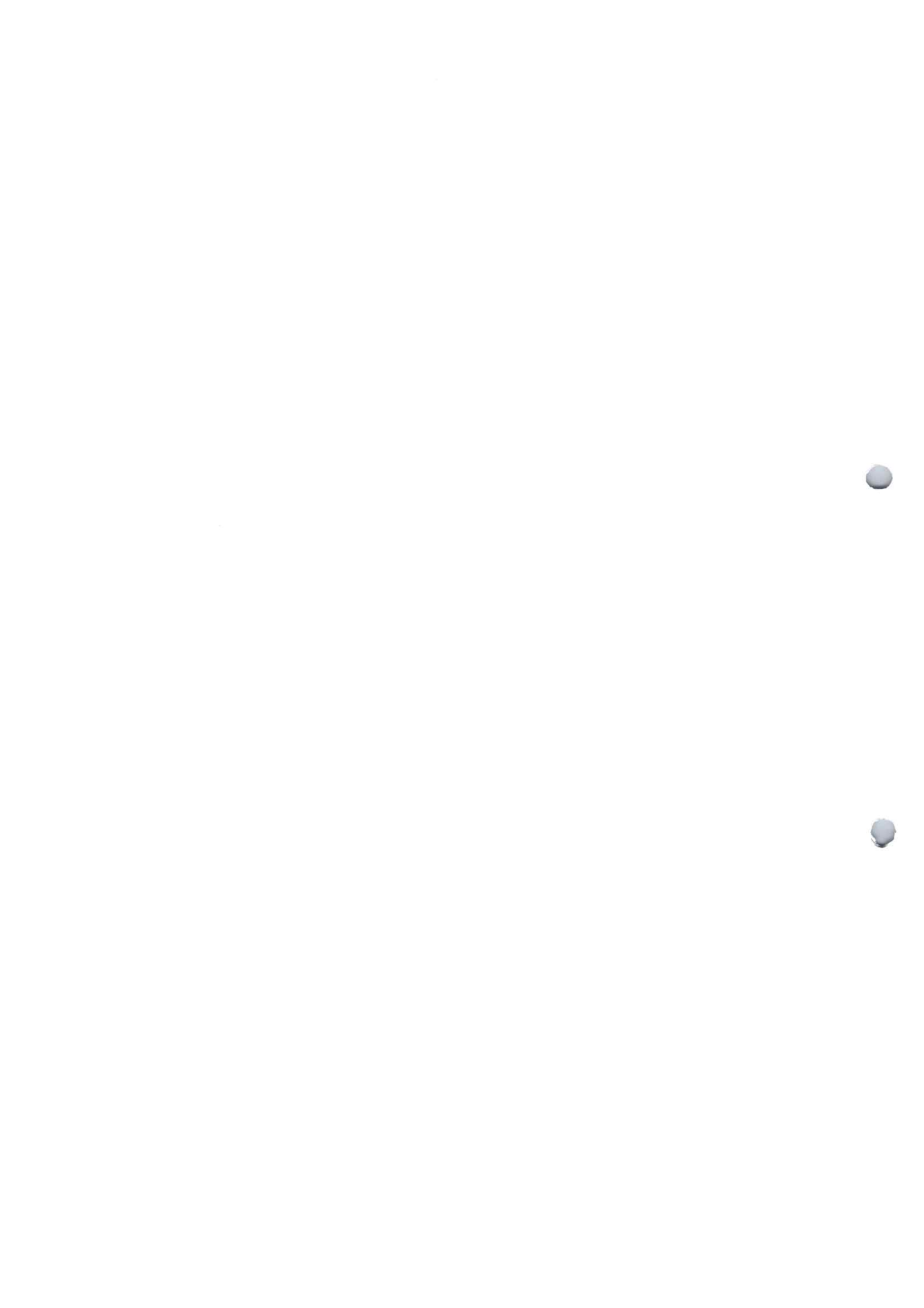
§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy

Jeżak H.
Halina Jeżak



BILANS

sporządzony na dzień: 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	137 651,29	172 752,37	A	Kapitał (fundusz) własny	69 369,84	18 423,55
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 423,55	15 642,39
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			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	137 651,29	172 752,37	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	137 651,29	172 752,37		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	60 611,47	76 317,91	VI	Zysk (strata) netto	50 946,29	2 781,16
d)	środki transportu	77 039,82	96 434,46	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 655,06	172 755,33
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
I	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

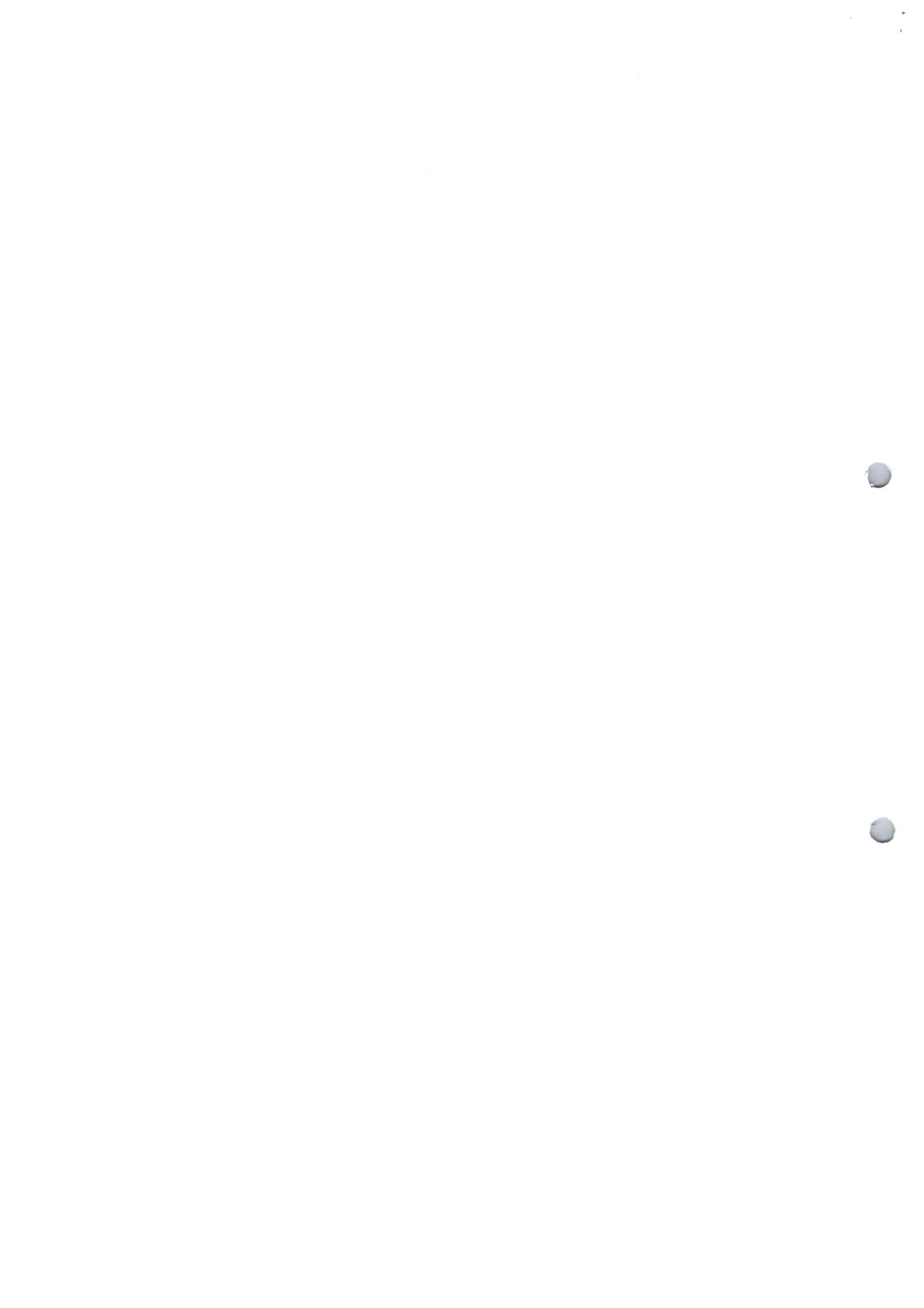
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3,77	2,96
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	69 373,61	18 426,51	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	943,44	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	3,77	2,96
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	137 651,29	172 752,37
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	137 651,29	172 752,37
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	137 651,29	172 752,37
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	943,44	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	943,44				
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	68 430,17	18 426,51			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 430,17	18 426,51			
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	68 430,17	18 426,51			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 430,17	18 426,51			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	207 024,90	191 178,88			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			207 024,90	191 178,88	

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Monika Galonkiewicz

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Krajewska

19.03.2021



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2020 rok

(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:	1 725,00	17 358,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 725,00	17 358,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	422 052,15	580 768,22
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	78 095,07	259 546,53
III	Usługi obce	28 468,64	18 623,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:		1 858,13
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	254 834,33	227 769,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	55 337,68	45 543,54
	– emerytalne	22 965,29	19 279,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 316,43	27 426,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-420 327,15	-563 410,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	471 273,44	566 191,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	470 000,00	560 121,38
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 273,44	6 070,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	50 946,29	2 781,16
G	Przychody finansowe		
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
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)	50 946,29	2 781,16
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	50 946,29	2 781,16

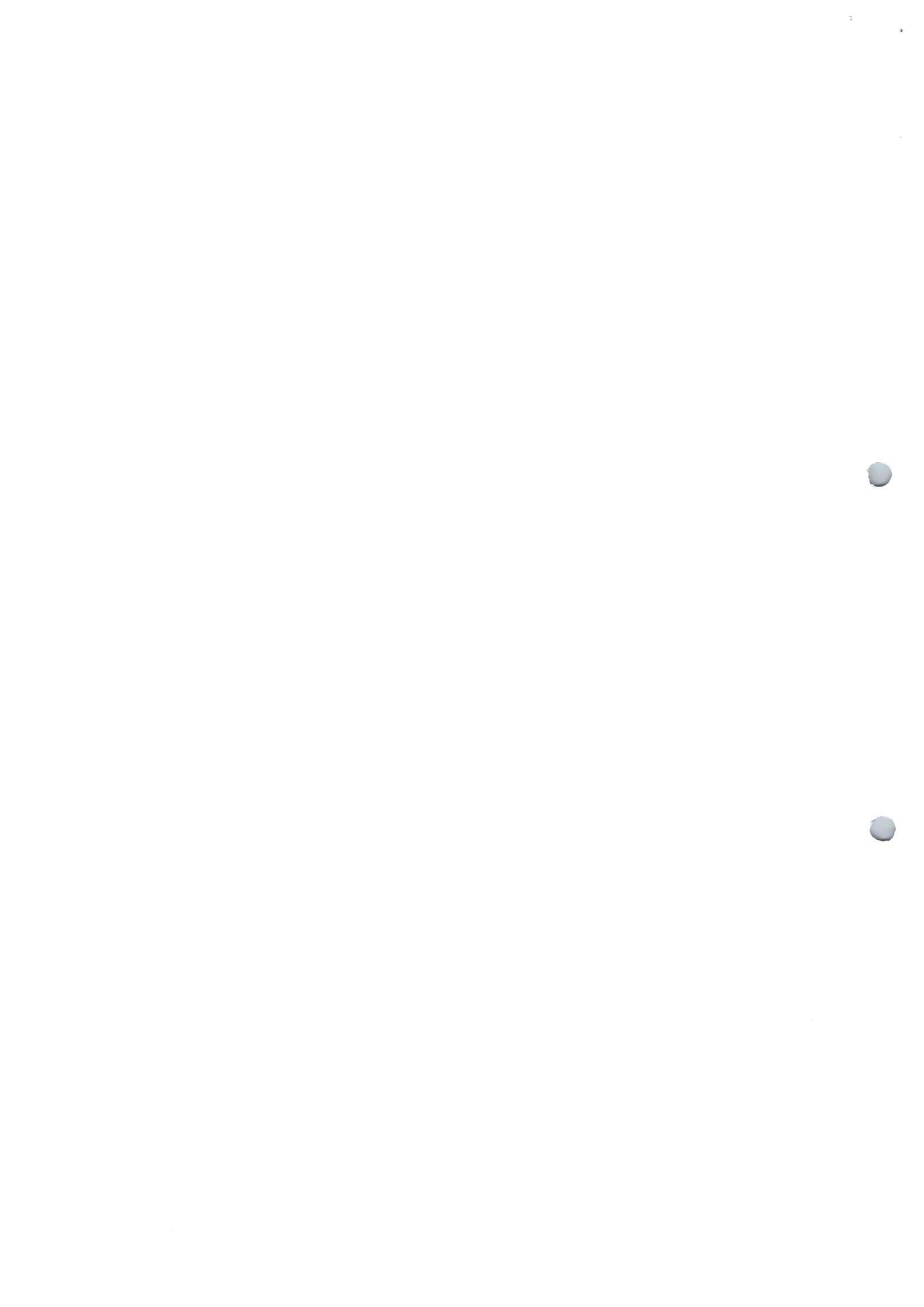
GLÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Górniewicz

19.03.2021



Informacja dodatkowa za 2020 rok
o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217)

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Świnicach Warckich wystąpiły:

a) środki trwałe	137 651,29
b) środki pieniężne	68 430,17
c) należności	943,44
d) rozliczenia międzyokresowe	0,00

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 207 024,90

Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2020 roku wynosił:	15 642,39
zmniejszenia/zwiększenia	
a) zysk bilansowy za 2019 rok	2 781,16
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2020 roku:	18 423,55
b) zobowiązania (ZFŚS)	3,77
c) rozliczenia międzyokresowe	137 651,29
W roku 2020 wystąpił zysk w kwocie:	50 946,29

Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 207 024,90

W GOK prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat.

Na dzień 31.12.2020 r. :

- a) stan rezerw wynosił 0,00 zł.
- b) zobowiązania nie występują
- c) zobowiązania warunkowe nie występują
- e) wartość wyposażenia 262 747,62 zł.
- f) wartości niematerialne i prawne 27 439,99 zł.

Zarówno wyposażenie jak i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

GOK prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2020 roku wynosiła 470 000,00 i jest przychodem wolnym od podatku.

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.

W roku 2020 w GOK stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:

- a) pracownicy merytoryczni bibliotek - 2 ½ etatu
- b) pracownik obsługi - ¾ etatu

Świnice Warckie, dnia 19.03.2021 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Galankiewicz

