



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień...31.12.. 2021 r.			Adresat	
<b>Gminny Ośrodek Kultury</b> 64-710 POŁAJEWO ul. Obornicka 1 Identyfikator 570164409 REGON: 570164409					<b>Wójt Gminy</b>  <b>Polajewo</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>344.118,84</b>	<b>359.194,29</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>408.579,37</b>	<b>365.886,07</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15.148,35</b>	<b>15.317,35</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>388.660,06</b>	<b>440.113,37</b>	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>328.970,49</b>	<b>343.876,94</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>19.919,31</b>	<b>-74.227,30</b>	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>328.970,49</b>	<b>343.876,94</b>	1.1. Zysk netto +	<b>19.919,31</b>	-	
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto -	-	<b>74.227,30</b>	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>328.970,49</b>	<b>343.876,94</b>	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	-	-	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	-	-	
1.4. Środki transportu	-	-	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	
1.5. Inne środki trwałe	-	-	<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>	-	-	
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	-	-	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-	
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	-	-	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	-	-	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	-	-	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>64.460,53</b>	<b>6.691,78</b>	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	
<b>I. Zapasy</b>	-	-	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	
1.1. Materiały	-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-	

1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-		-	-
1.3. Produkty gotowe	-	-		-	-
1.4. Towary	-	-		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	-	-	<b>II. Fundusze specjalne</b>	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1.4. Pozostałe należności	-	-	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>64.460,53</b>	<b>6.691,78</b>	<b>F. Inne pasywa</b>	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	<b>64.460,53</b>	<b>6.691,78</b>			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>	-	-			
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-			
<b>C. Inne aktywa</b>	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>408.579,37</b>	<b>365.886,07</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>408.579,37</b>	<b>365.886,07</b>

Główna Księgowa

Maria Dabrowska

(główny księgowy)

...2022-03-17....

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora  
Gminnego Ośrodka Kultury

Malgorzata Hajdus

(kierownik jednostki)



Gminny Ośrodek Kultury  
64-710 POŁAJEWO  
ul. Obornicka 1  
identyfikator 570164409

URZĄD GMINY w POŁAJEWO	
W PŁYŃCU	
2022 -03- 2 2	
Ilość załączników .....	
Skierowanie .....	
Nr <u>2275</u> .....	Podpis .....

Połajewo, dnia 17.03.2022r.

### Dodatkowa informacja i objaśnienia do bilansu na dzień 31.12.2021r.

- 1). Stan środków trwałych (konto 011) na początek roku wynosił ...**626.977,58**... zł.  
w ...**2021**...r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (termomodernizacja, zakupu) w kwocie ...**31.365,00**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.... zł.Stan na koniec roku środków trwałych (konto 011) wynosił ...**658.342,58**..... zł.
- 2). Stan pozostałych środków trwałych (konto 013) na początek roku wynosił..**366.870,92** .. zł,  
w ...**2021**.. r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**6.355,91**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*... zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosił..**373.226,83**... zł.
- 3). Stan umorzenia środków trwałych (konto 071) na początek roku wynosił..**298.007,09**.. zł.  
w ...**2021**...r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**16.458,55**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.... zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 071) wynosił..**314.465,64**... zł.
- 4). Stan umorzenia pozostałych środków trwałych (konto 072) na początek roku wynosił  
...**366.870,92**.... zł, w ...**2021**..... r. wystąpiły zmiany wynikające z :
  - zwiększeń (zakupu) w kwocie ...**6.355,91**.... zł.
  - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - ...*nie wystąpiły*.. zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 072) wynosił ...**373.226,83**... zł.
- 5). Stan na początek roku funduszu własnego wynosił (konto 800) strona WN..**388.660,06**. zł.  
pod datą (31.12. 2021 r.) przyjęcia sprawozdania finansowego za ...2020... rok nastąpiło  
przebieganie straty lub zysku za ...2020..... r. w kwocie ...**51.453,31**.... zł.  
Na dzień 31.12. 2020.r. stan funduszu wynosił strona WN lub MA (konto 800) w kwocie  
...**440.113,37**... zł.

6). Za rok ...**2021**.... wystąpiła strata w kwocie ..- **74.227,30**. zł.

7). W ...**2021**.... r. nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności.

8). Wykazane zobowiązania w poz. bilansu:

PASYWA poz. C „ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA”:

**1. stan na początek roku wynosił ...nie wystąpiły..... zł,**

W tym;

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*...zł.  
z czego przypadło na :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie - *nie wystąpiły*.

- zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.

- zobowiązań pozostałych w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.

- zobowiązań z tytułu sumy obce ( depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)  
w kwocie ....*nie wystąpiły*..... zł.

**2. stan na koniec roku wynosił ...nie wystąpiły..... zł.**

W tym:

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł  
powyżej 3 lat do 5 lat.
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.  
z czego przypadło na:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie - *nie wystąpiły*.

- zobowiązań z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń w kwocie ...*nie wystąpiły*.... zł.

- zobowiązań pozostałych w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.

- zobowiązań z tytułu sumy obce ( depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)  
w kwocie ....*nie wystąpiły* ..... zł.

W wyniku podjętych działań w ..**2021**..r. nastąpiło zmniejszenie (zwiększenie)  
zobowiązań ogółem w kwocie ....*nie wystąpiły*....zł.

9). W bilansie na dzień **31.12. 2021r.** rozliczenia międzyokresowe *nie wystąpiły*.

10). Struktura przychodów w kwocie ...**646.698,00**... zł.:

- dotacje w kwocie ...**639.800,00**.... zł,

- pozostałe przychody: własne, darowizny od instytucji i osób fizycznych w kwocie  
...**6.898,00**..... zł.

11). Struktura kosztów rodzajowych działalności w kwocie ...**677.192,40**... zł:

1. Amortyzacja – w **2021r.** nie dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych,
2. Zużycie materiałów i energii w kwocie ...**107.414,28**... zł  
( zakupy m.in. wyposażenie, śr. biurowe, czystości i inne, oraz energia elektryczna ).
3. Usługi obce w kwocie ...**210.944,67**.... zł. w tym:  
( usługi transportowe, pocztowe, remonty, energia cieplna ).
4. Podatki i opłaty w kwocie ...*nie wystąpiły*... zł.
5. Wynagrodzeń w kwocie ...**277.040,13**..... zł. w tym:  
- umowy – zlecenia ... **12.000,00**...zł. dla 1 instruktora,  
- umowy o dzieło ... **12.004,00**...zł. za 8 zleceń.
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników ...**57.878,30**.... zł.
7. Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie ...**23.915,02**..... zł. w tym:  
( zakup książek, ubez. mienia i księgozbioru, nagro. i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, delegacje służbowe, prowizja bankowa ).

12). Koszty operacyjne w kwocie ...*nie wystąpiły*..... zł.

13). Zatrudnienie – umowa o pracę ...**6**... osób.

14). W ...**2021**.. roku nie dokonano w polityce (zasad) rachunkowości jednostki zasadniczych zmian, które miały by wpływ na porównywalność danych z poprzednim rokiem.

15). Nie udzielono poręczeń i gwarancji.

16). Nie planuje się zasadniczych zmian w sposobie działalności Instytucji Kultury.

17). Aktywa – „AKTYWA OBROTOWE” wykazane w kwocie ...**6.691,78**. zł. składa się z:

- stan środków w kasie w kwocie.. *nie wystąpiły* .. zł. – zgodny z raportem kasowym Nr. dnia .....-.....
- stan środków na rachunku bankowym w kwocie..**6.691,78**... zł. jest zgodna z potwierdzeniem salda na wyciągu z dnia 31.12.2021r. w Banku B.S. Czarnków F/P-wo Nr. rachunku 39 8951 0009 0019 6093 2000 0010 w Banku BS Czarnków F/P-wo

Należności z dostawcami i odbiorcami w kwocie .....*nie wystąpiły*..... zł.

p.o. Dyrektora  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Malgosza Hejdyka

Główna Księgowa  
Maria Dzierżewicz



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony za okres od 01.01.2021r.do 31.12.2021r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	609.225,65	677.192,40
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	99.260,53	107.414,28
III	Usługi obce	164.829,36	210.944,67
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	275.949,30	277.040,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44.517,96	57.878,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24.668,50	23.915,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(609.225,65)	(677.192,40)
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	667.500,00	646.698,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	636.500,00	639.800,00
III	Inne przychody operacyjne	31.000,00	6.898,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	58.274,35	(30.494,40)
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	58,59	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	58,59	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	58.332,94	(30.494,40)
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	58.332,94	(30.494,40)
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	58.332,94	(30.494,40)

Sporządzono dnia 17-03-2022r.

Maria Dzierzkiewicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Małgorzata Hejdysz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w  
Połajewie za rok 2021 – wzajemne rozliczenia między jednostkami**

Lp.	Rodzaj kosztów	Kwota netto	Nazwa jednostki	Nazwa wydatku	Pozycja w rachunku zysków i strat
1.	koszty 402	52.521,36	Gmina Połajewo	centralne ogrzewanie	B.III usługi obce
2.	koszty 408	1.620,00	Gmina Połajewo	pobór wody i nieczystości płynne	B.III usługi obce
3.	koszty 408	421,30	Gminny Zakład Oświaty Połajewo	Usł.transportowa-wyjazd do kina	B.III usługi obce

**Razem: 54.562,66**

Połajewo, 16.03.2022r.

Sporządził:

Gmina Połajewo  
  
Krzysztof Skowron