

Gminny Ośrodek Kultury

w Tłuchowie

NIP: 466-035-82-82

REGON: 340259163

***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022r.***

1. Gminny Ośrodek Kultury w Tłuchowie funkcjonuje od 01 stycznia 2007 r. jako samorządowa instytucja kultury.
2. Przedmiotem działalności jest organizowanie i promowanie wydarzeń kulturalnych mających na celu zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2022r do 31.12.2022r.
4. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo (program księgowy), zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w złotych i groszach na podstawie ksiąg rachunkowych.
5. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w dokumentacji zasad(polityki) rachunkowości instytucji kultury.
6. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. W załączeniu bilans i rachunek zysku i strat na dzień 31.12.2022r.

Tłuchowo, dnia 29 marca 2023.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Kamiński

**DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tłuchowie**

mgr Wiesława Kryszykowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS Instytucji kultury				Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Tłuchowie ul. Sierpecka 26 87-605 Tłuchowo		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				WÓJT GMINY TŁUCHOWO ul. Sierpecka 20 87-605 Tłuchowo	
Numer identyfikacyjny REGON 340259163						Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA	Stan na	początek roku		PASYWA	Stan na	początek roku	
		1	2			1	2
AKTYWA TRWAŁE	1			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	39	-18 965,61	-5 194,48
I. Wartości niematerialne i prawne	2			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	40	-6 948,22	-18 965,61
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	41		
2. Wartość firmy	4			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	42		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	43		
4. Zaliczki na wartości prawne	6			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	44		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	45		
1. Środki trwałe	8			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	46		
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9			VIII. Zysk (strata) netto	47	-12 017,39	13 771,13
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	48		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	49	19 225,17	5 226,69
1.4. Środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania	50		
1.5. Inne środki trwałe	13			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	52		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowe	53		
AKTYWA OBROTOWE	16	259,56	32,21	- krótkoterminowe	54		
I. Należności krótkoterminowe	17			3. Pozostałe rezerwy	55		
1. Od jednostek powiązanych	18			- długoterminowe	56		
2. Pozostałe należności	19			- krótkoterminowe	57		
II. Inwestycje długoterminowe	20			II. Zobowiązania długoterminowe	58		
1. Nieruchomości	21			1. Wobec jednostek powiązanych	59		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			2. Wobec pozostałych jednostek	60		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23			2. 1. Kredyty i pożyczki	61		
3. 1. w jednostkach powiązanych	24			2. 2. Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	62		
- udziały lub akcje	25			2. 3. Inne zobowiązania finansowe	63		
- inne papiery wartościowe	26			2. 4. Inne	64		
- udzielone pożyczki	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	65	19 225,17	5 226,69
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			1. Wobec jednostek powiązanych	66	18 965,61	5 194,48
3. 2. w pozostałych jednostkach	29			1. 1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	67	18 965,61	5 194,48
- udziały lub akcje	30			- do 12 miesięcy	68		
- inne papiery wartościowe	31			- powyżej 12 miesięcy	69		
- udzielone pożyczki	32			1. 2. Inne	70		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	71		
4. Inne inwestycje długoterminowe	34			3. Inne zobowiązania finansowe	72		
III. Środki pieniężne	35	259,56	32,21	4. Fundusz specjalne	73	259,56	32,21
1. Środki pieniężne w kasie	36			4.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74	259,56	32,21
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37	259,56	32,21		75		
SUMA AKTYWÓW	38	259,56	32,21	SUMA PASYWÓW	76	259,56	32,21

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych 0,00
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 273 915,86
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcin Kamiński

Główny księgowy

29.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tłuchowie

mgr Wioletta Kozłowska

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W TŁUCHOWIE ul. Sierpecka 26 87-605 Tłuchowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminny Ośrodek Kultury w Tłuchowie sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat WÓJT GMINY TŁUCHOWO ul. Sierpecka 20 87-605 Tłuchowo	
Numer identyfikacyjny REGON 340259163		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :		338 852,98	368 987,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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 finansowanie działalności podstawowej		338 852,98	368 987,05
B. Koszty działalności operacyjnej		355 880,85	356 015,92
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		102 884,71	51 442,43
III. Usługi obce		62 256,17	65 438,04
IV. Podatki i opłaty		2 257,00	2 369,00
V. Wynagrodzenia		156 263,80	193 515,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		31 845,17	42 875,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		374,00	375,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		- 17 027,87	12 971,13
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 000,00	800,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne		5 000,00	800,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-12 027,87	13 771,13
G. Przychody finansowe		10,48	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		10,48	
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)		-12 017,39	13 771,13
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I + J)		-12 017,39	13 771,13
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K – L - M)		-12 017,39	13 771,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mar. Michał Kamiński
(główny księgowy)

2023 - 03 - 29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Tłuchowie
 mgr Wioletta Kowalska
 (kierownik jednostki)