

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIELISZU NIELISZ 199 22-413 NIELISZ  060601477 ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat URZĄD GMINY NIELISZ NIELISZU NIELISZ 22-413 NIELISZ  2022 -04- 27 Zał. _____ Nr _____
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-10 500,04	-20 807,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-29 719,87	-10 500,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	19 219,83	-10 307,04
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	19 219,83	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	10 307,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 988,66	27 203,23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	24 988,66	27 203,23
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 589,35	2 355,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 099,18	4 206,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 300,13	20 640,70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	14 488,62	6 396,15	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	4 488,62	6 307,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	4 488,62	6 307,96	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	88,19			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	88,19			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 000,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	14 488,62	6 396,15	Suma pasywów	14 488,62	6 396,15

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Kiszczak Marta  
w Nieleszu  
(główny księgowy)  
Marta Kiszczak

2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieleszu  
Warchol Renata  
mgr Renata Warchol  
(kierownik jednostki)



GMINNY OŚRODEK  
KULTURY W NIELISZU  
NIELISZ 199  
22-413 NIELISZ

## Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

URZĄD GMINY W NIELISZU  
Adresat  
WPLYNEŁO DNIA  
URZĄD GMINY NIELISZ  
NIELISZ  
22-413 NIELISZ -04- 27,

Numer identyfikacyjny  
REGON 060601477

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

Zał. \_\_\_\_\_  
Nr \_\_\_\_\_

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>385 408,59</b>	<b>482 715,31</b>
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	385 408,59	482 715,31
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>397 502,99</b>	<b>508 575,69</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	41 065,14	38 514,52
III. Usługi obce	132 368,35	176 128,06
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	189 811,30	251 802,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32 842,05	39 248,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 416,15	2 882,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-12 094,40</b>	<b>-25 860,38</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 311,20</b>	<b>15 684,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	31 311,20	15 684,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>131,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	131,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>19 216,80</b>	<b>-10 307,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3,03</b>	<b>0,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3,03	0,34
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 219,83	-10 307,04
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)	19 219,83	-10 307,04

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu  
KiszczaK Marta  
*Marta KiszczaK*  
(główny księgowy)

2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu  
*Renata Warchoł*  
mgr Renata Warchoł  
Warchoł Renata  
(kierownik jednostki)



GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIELISZU NIELISZ 199 22-413 NIELISZ		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat URZĄD GMINY NIELISZ NIELISZ 22-413 NIELISZ	
Numer identyfikacyjny REGON 060601477		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Zał.	Nr
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-28 104,56	-29 719,87		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	19 219,83		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	19 219,83		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 615,31	0,00		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 615,31	0,00		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-29 719,87	-10 500,04		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 219,83	-10 307,04		
1.	zysk netto (+)	19 219,83	0,00		
2.	strata netto (-)	0,00	10 307,04		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-10 500,04	-20 807,08		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu  
Kiszczyk Marta  
Marta Kiszczyk  
(główny księgowy)

2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu  
mgr Renata Warchoł  
Warchoł Renata  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury w Nieliszu
1.2.	Siedzibę jednostki Nielisz 199, 22-413 Nielisz
1.3.	Adres jednostki Nielisz 199, 22-413 Nielisz
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność obiektów kulturalnych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod Wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)
	<p><b>Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych</b></p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.</p> <p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów:</b></p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</li> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej określonej przepisami ustawy o podatku</li> </ul>



	<p>dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Środki dydaktyczne, meble, dywany, odzież i księgozbiór umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</li> <li>• Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia</li> <li>• Należności i roszczenia - w kwocie wymaganej zapłaty.</li> <li>• Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe - w kwocie wymagającej zapłaty.</li> </ul> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”.</p>
5.	Inne informacje
	Brak danych
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Szczególny zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych., wartości niematerialnych i prawnych , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia. Rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Załącznik nr 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych ora długoterminowych aktywów finansowych
	Brak odpisów
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ( stan pożyczek zagrożonych)
	Brak danych
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzy się rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączna kwotę 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 dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.
	Nie dotyczy
1.14.	Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



	Brak danych
1.16.	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	131,00zł.
2.4.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu

*Marta Kiszczak*  
(główny księgowy)

..27.04.2022..

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu

*Krzysztof Warchoł*  
mgr Krzysztof Warchoł

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury w  
Nieliszu 2021

lp	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	wartość netto składników aktywów	
			wzrost wartości z tyt.innego niż budowa, zakup, ulepszenie	nakłady na nowe obiekty (budowa, zakup) oraz ulepszenie istniejących	zakup używanych środków trwałych		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Grunty (grupa 0)					0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
2.	Budynki i lokale (grupa 1)					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5.	Środki transportu (grupa 7)					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	7 700,00				0,00				0,00	7 700,00	7 700,00		0,00		0,00		7 700,00	0,00	0,00
	razem	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu

*Marta Kiszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Nieliszu  
*m. m. m. d.*  
mgr Renata Warchol

URZĄD GMINY W NIELISZU  
WPEŁNIŁO DZIA  
2022 -04- 27  
Zal. \_\_\_\_\_  
Nr \_\_\_\_\_