

BILANS_2020

Nazwa i adres Gminny Ośrodek Kultury w Łopienniku Górnympowiat krasnostawski Numer identyfikacyjny REGON 110119635	BILANS Jednostkowy Instytucja Kultury sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.	Adresat Wójt Gminy w Łopienniku Górnym Wysłać bez pisma przewodniego 22-03-2021
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 118,34	5 226,40	A. Fundusz własny	8 978,10	8 666,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 658,00	5 658,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 118,34	5 226,40	II. Fundusze pozostałe	4 424,58	3 320,10
1. Środki trwałe	7 118,34	5 226,40	III Zysk (Strata) z lat ubiegłych		
1.1. Grunty			1. Zysk z lat ubiegłych		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			2. Strata z lat ubiegłych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 109,74	5 226,40	IV. Zysk (Strata) netto r.b.	-1 104,48	-311,48
1.4. Środki transportu			1. Zysk netto z r.b.		
1.5. Inne środki trwałe	1 008,60	0,00	2. Strata netto z r.b.	-1 104,48	-311,48
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			V. Odpisy z zysku netto w ciągu roku budżetowego (-)		
3. Zaliczki na środki w budowie			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287,74	566,71
III. Należności długoterminowe			I. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Inwestycje długoterminowe			II Zobowiązania długoterminowe		
V. Długoterminowe Rozliczenia międzyokresowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	287,74	566,71
B. Aktywa obrotowe	2 147,50	4 006,93	1. Wobec jednostek powiązanych		
I. Zapasy	2 147,50	4 006,93	2. Wobec jednostek pozostałych	287,74	566,71
1.1. Materiały	2 147,50	4 006,93	2.1 kredyty i pożyczki		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			2.2 z tyt. emisji dłużnych pap. Wart.		
1.3. Produkty gotowe			2.3. inne zobowiązania finansowe		
1.4. Towary			2.4 z tytułu dostaw i usług	287,74	566,71
1.5 Zaliczki na dostawy			2.5 zaliczki otrzymane na		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2.6 zobowiązania weksłowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			2.7 z tyt. podatków ceł i ubezpieczeń		
2. Należności od pozostałych jednostek			2.8 z tyt. wynagrodzeń		
2.1. z tytułu dostaw i usług			2.9 inne	0,00	0,00
2.2 z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezp. Społeczne i zdrowotnych			3. Fundusze Specjalne		
2.3 inne			IV Rozliczenia międzyokresowe		
2.4 dochodzone na drodze sądowej			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS_2020

III. Inwestycje Krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1.1 w jednostkach powiązanych					
1.2 w pozostałych jednostkach					
1.3 środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia					
Suma aktywów	9 265,84	9 233,33	Suma pasywów	9 265,84	9 233,33

Wioleta Kula
(główny księgowy)

Wioleta Kula

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Zawada

(dyrektor jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Łopienisku Górnym

Dariusz Zawada

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2020 r.	Adresat WÓJTA GMINY Łopiennik Górny WPLYNEŁO dnia 22-03-2021 Wójt Gminy w Łopienniku Górnym Wysłać bez pisma przewodniego	
GMINNY OŚRODEK KULTURY Gminny Ośrodek Kultury w Łopienniku Górnym Numer identyfikacyjny REGON 11019635		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej :		276202,02	226134,23
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		276202,02	226134,23
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		295254,62	245932,32
I. Amortyzacja		1891,94	1891,94
II. Zużycie materiałów i energii		41086,22	23879,41
III. Usługi obce		39826,47	8571,77
IV. Podatki i opłaty		97	68
V. Wynagrodzenia		171064,32	162810,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		32937,51	36740,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8351,16	11970,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-19052,6	-19798,09
D. Pozostałe przychody operacyjne		17948,12	19486,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		17948,12	19486,61
E. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1104,48	-311,48
G. Przychody finansowe		0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			

III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1104,48	-311,48
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)	0	0
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+-J)	-1104,48	-311,48
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1104,48	-311,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny wiarytelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

- 1.....
- 2.....
- 3.....

Wioleta Kula

(główny księgowy)

2020.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Zawada

(dyrektor jednostki)

Gminnego Ośrodka Kultury
w Łopieninie Górnym

Dariusz Zawada

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 22-03-2021

L.dz.
znak sprawy
podpis:

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	-
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury w Łopienniku Górnym
1.2	siedzibę jednostki 22-351 Łopiennik Górny
1.3	adres jednostki Łopiennik Górny 1 E, 22-351 Łopiennik Górny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działalności Ośrodka Kultury jest działalność kulturalna : organizowanie i wspieranie imprez artystycznych i rozrywkowych, kół zainteresowań promocję oraz rozpowszechnianie kultury,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 styczeń 2020 - 31 grudzień 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową: Księgowość budżetowa U.INFO-SYSTEM sp.j. 1. Środki trwale o wartości powyżej 10 tys. zł są amortyzowane i umarzone na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych 2. Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Wycena należności i zobowiązań: 3. Należności od osób prowadzących księgi rachunkowe, do kwoty 1000 zł jako nieistotne z punktu widzenia jednostki inwentaryzowane są metodą weryfikacji zapisów księgowych. 4. Zobowiązania wycenia w kwocie wymaganej zapłaty. Pozostałe aktywa i pasywa: 5. Zakupione materiały przekazane są bezpośrednio do zużycia. Przy rozliczaniu materiałów stosuje się cenę zakupu. Wydatki te rozlicza się obrotu magazynowego. 6. Zakupione materiały na potrzeby administracyjno- gospodarcze w tym biurowe środki czystości odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. 7. Nie rozliczane międzyokresowo są finansowane z góry zakup usług, dostaw, które realizowane będą w czasie a ich jednostkowa wartość nie przekracza 10 tys. zł min. prenumeraty, rozmowy telefoniczne, zakup licencji , polisy ubezpieczeniowe i innych cyklicznie powtarzających się operacji są one odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania (otrzymania faktury)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

<i>konto</i>	<i>Saldo na dzień 01.01.2020</i>	<i>zakup</i>	<i>aktualizacja</i>	<i>zbycie</i>	<i>likwidacja</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2020</i>
011-1	3600						3600
011-2	12423						12423
011-3	8833,37						8833,37
013	157319,59	7641,70					164961,29
020	2969						2969
071-1	3600						3600
071-2	11414,40					1008,60	12423,00
071-3	2723,63					883,34	3606,97
072-1	2969						2969
072-2	157319,59	7641,70					164961,29

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową 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
	Brak danych

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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 różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	162 732,95 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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

Główny Księgowy
Wioleta Kula
mgr Wioleta Kula

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Zawada Dariusz

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Łopienniku Górnym
Dariusz Zawada