

Zarządzenie Nr 21/2023
Wójta Gminy Rymań
z dnia 8 maja 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -
Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Rymaniu za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Rymaniu za rok 2022.
- §2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu instytucji kultury, rachunku zysków i strat jednostki – instytucji kultury, zestawienia zmian w funduszu instytucji kultury oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mcr Miroslaw Terlecki

BILANS					
GMINNY OŚRODEK KULTURY I BIBLIOTEKA W RYMANIU UL. KOSZALIŃSKA 18A 78-125 RYMAŃ Numer identyfikacyjny REGON 387230450		instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 335 416,91	2 298 355,88	A. Kapitał (fundusz) własny	2 220 142,22	2 231 223,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 265 853,76	2 248 637,65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 335 416,91	2 298 355,88	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 335 416,91	2 298 355,88	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	147 700,00	147 700,00	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 055 690,00	2 031 316,69	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	124 237,63	113 581,87	VI. Zysk (strata) netto	-45 711,54	-17 414,58
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	7 789,28	5 757,32	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	191 352,04	204 581,58
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	67 114,41	90 999,71
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	67 114,41	90 999,71
B. Aktywa obrotowe	76 077,35	137 448,77	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	11 359,30	3 488,29

3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	11 359,30	3 488,29
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	50,18	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	2 134,61	2 576,64
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	10 474,04	12 642,95
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	43 146,46	72 291,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		124 237,63	113 581,87
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	124 237,63	113 581,87
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	124 237,63	113 581,87
b) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	50,18	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	50,18	0,00			
- do 12 miesięcy	50,18	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji. Ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	76 027,17	137 448,77			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 027,17	137 448,77			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	76 027,17	137 448,77			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	76 027,17	137 448,77			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowe	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 411 494,26	2 435 804,65	Suma pasywów	2 411 494,26	2 435 804,65

A. Objasnienie - 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:	141 792,06 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	6 182,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	468 923,75 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	155 624,49 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł
6. Wartość posiadanych środków trwałych obcych	0,00 zł

Barbara
Maria Strulak
Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Maria Strulak
Data: 2023.03.27
07:11:53 +02'00'

Główny księgowy

27.03.2023 r.
dzień, miesiąc, rok

Hubert
Cienkusz

Elektronicznie podpisany
przez Hubert Cienkusz
Data: 2023.03.27 08:44:01
+02'00'

Kierownik jednostki

Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rymaniu Ul. Koszalińska 18A 78-125 Rymań Regon: 387230450 Rachunek zysków i strat jednostki instytucji kultury (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		
	Stan na koniec roku 2021	Stan na koniec roku 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	388 468,10	516 911,33
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 985,06	22 183,16
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	372 483,04	494 728,17
B. Koszty działalności operacyjnej	461 933,01	612 544,67
I. Amortyzacja	57 095,08	65 556,46
II. Zużycie materiałów i energii	117 159,25	140 076,44
III. Usługi obce	68 030,56	111 421,82
IV. Podatki i opłaty	280,00	295,00
V. Wynagrodzenia	177 899,52	241 347,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	36 986,41	48 504,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 482,19	5 342,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-73 464,91	-95 633,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 753,37	78 218,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27 753,37	78 218,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-45 711,54	-17 414,58
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-45 711,54	-17 414,58
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)	-45 711,54	-17 414,58

Barbara Maria Strulak
Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Maria
Strulak
Data: 2023.03.27
07:13:27 +02'00'

Główny Księgowy

27-03-2023

(dzień, miesiąc, rok)

Hubert Cienkusz

Elektronicznie
podpisany przez Hubert
Cienkusz
Data: 2023.03.27
08:46:18 +02'00'

Kierownik jednostki

Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rymaniu Ul. Koszalińska 18A 78-125 Ryman Regon: 387230450 Sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r.		
	Stan na koniec roku 2021	stan na koniec roku 2022
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 266 116,99	2 265 853,76
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	28 495,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
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	28 495,43
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)	263,23	45 711,54
2.1. Strata za rok ubiegły	263,23	45 711,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotów 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)	2 265 853,76	2 248 637,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-45 711,54	-17 414,58
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-45 711,54	-17 414,58
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 220 142,22	2 231 223,07

Barbara
Maria
Strulak

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Maria
Strulak
Data: 2023.03.27
07:13:54 +02'00'

(Główny Księgowy)

27-03-2023
(dzień, miesiąc, rok)

Hubert
Cienkusz

Elektronicznie podpisany
przez Hubert Cienkusz
Data: 2023.03.27
08:47:02 +02'00'

(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rymaniu
1.2	Siedzibę jednostki
	Rymań, Ul. Koszalińska 18A, 78-125 Rymań
1.3	Adres jednostki
	j. w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rymaniu jest samorządową instytucją kultury, która rozpoczęła swoją działalność 01.10.2020 roku i której organizatorem jest Gmina Rymań
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;
	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Środki trwałe umarzane są i amortyzowane jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu zakupu i oddania do użytkowania, umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Na dzień bilansowy, środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. - Materiały stanowiące zapasy wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. - Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych. Księgi pomocnicze stanowią zapisy uszczegółowujące dla wybranych kont księgi głównej, ich forma dostosowana jest każdorazowo do przedmiotu ewidencji konta. - Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału. - Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy. - Środki pieniężne według wartości nominalnej. - Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.
5.	Inne informacje
	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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
	załącznik nr 1
1.2	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
	0,00
1.3	Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;
	0,00

1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00
1.5	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;
	nie występują
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
	nie występują
1.8	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
	nie dotyczy
1.9	Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
	Jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu
1.10	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
	Strata za rok obrotowy zostanie pokryta przyszłymi przychodami z dotacji podmiotowej oraz przychodów własnych.
1.11	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;
	nie dotyczy
1.12	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
a)	do 1 roku
	0,00
b)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
c)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
d)	powyżej 5 lat
	0,00
1.13	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.14	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
	nie występują
1.15	W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;
	nie dotyczy
1.16	Łączną 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
	nie dotyczy
1.17	W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
a)	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
	nie dotyczy
b)	dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
	nie dotyczy
c)	tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;
	nie dotyczy
1.17a	Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;
	nie dotyczy
1.18	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
a)	art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896)
	0,00
b)	art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639)
	0,00
2.	
2.1	Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

	W okresie sprawozdawczym Instytucja kultury osiągnęła przychody : □ - dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy: 427 091,70 zł □ dotacja celowa z Budżetu Gminy - GKRPA: 66 136,47,00 zł □ dotacja celowa z Budżetu Gminy – GKRPA : 1 500,00 zł □ darowizny : 67 550,00 zł □ pozostałe przychody : 32 851,92 zł
2.2	W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym
2.3	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; nie dotyczy
2.4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; nie dotyczy
2.5	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie dotyczy
2.6	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; nie dotyczy
2.7	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
2.8	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; nie dotyczy
2.9	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; nie dotyczy
2.10	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; nie dotyczy
2.11	Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych; nie dotyczy
2.12	Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. nie dotyczy
3.	Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wycofania. nie dotyczy
4.	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny. nie dotyczy
5.	Informacje o:
5.1	Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie dotyczy
5.2	Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie dotyczy
5.3	Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu: Liczba osób zatrudniona w Instytucji kultury - 2 osoby na 1/1, 1 osoba na 1/4 etatu. Przeciętna liczba zatrudnionych w roku - 2,3
5.4	Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; nie dotyczy
5.5	Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; nie dotyczy
5.6	Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
a)	badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, nie dotyczy
b)	inne usługi atestacyjne nie dotyczy
c)	usługi doradztwa podatkowego

	nie dotyczy
d)	pozostałe usługi
	nie dotyczy
5.7	Kwotę wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 2
6.	
6.1	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
	nie dotyczy
6.2	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
	nie dotyczy
6.3	Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
	nie dotyczy
6.4	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
	nie dotyczy
7.	
7.1	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
	nie dotyczy
7.2	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
	nie dotyczy
7.3	Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółkę; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
	nie dotyczy
7.4	Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń
	nie dotyczy
8.	W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie
	nie dotyczy
9.	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.
	Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
10.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	nie dotyczy

Barbara
Maria
Strulak

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Maria
Strulak
Data: 2023.03.27
07:12:30 +02'00'

(główny księgowy)

.....2023-03-27.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hubert
Cienkusz

Elektronicznie
podpisany przez
Hubert Cienkusz
Data: 2023.03.27
08:45:29 +02'00'

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	6 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 182,00	6 182,00	0,00		6 182,00	0,00	0,00		
2	Środki trwałe:	2 826 268,16	0,00	102 608,09	0,00	102 608,09	0,00	0,00	19 804,56	0,00	19 804,56	2 909 071,69	490 851,25	139 668,12	19 804,56	610 715,81	2 335 416,91	2 298 355,83		
Grupa 0	Grunt	147 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 700,00	147 700,00		
Grupa -2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 108 400,00	0,00	38 098,30	0,00	38 098,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146 498,30	52 710,30	62 471,61	0,00	115 181,61	2 055 690,00	2 031 316,63		
Grupa 3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	288 638,27	0,00	9 145,00	0,00	9 145,00	0,00	0,00	15 890,70	0,00	15 890,70	261 892,57	144 400,84	19 800,76	15 890,70	148 310,70	124 237,33	113 551,87		
Grupa 7	Środki transportu	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 8-9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	301 529,69		55 364,79		55 364,79			3 913,86		3 913,86	352 980,82	293 740,81	57 396,75	3 913,86	347 223,50	7 789,28	5 757,32		

Barbara Maria Strulak

Elektronicznie podpisany przez Barbara Maria Strulak

Data: 2023.03.27 07:12:48 +02'00'

(główny księgowy)

Hubert Cienkusz

Elektronicznie podpisany przez Hubert Cienkusz

Data: 2023.03.27 08:50:52 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rymaniu

Pkt.II.5.7. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		5 473,32
1	świadczenia urlopowe	3 741,68
2	pozostałe, w tym:	1 731,64
	nagrody jubileuszowe	0,00
	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	0,00
	ekwiwalent za pranie, odzież, pozostałe środki	1 731,64
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	0,00

Barbara Maria Strulak
Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Maria Strulak
Data:
2023.03.27
07:12:59 +02'00'

2023-03-27

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)

Hubert Cienkusz
Elektronicznie
podpisany przez
Hubert Cienkusz
Data: 2023.03.27
08:51:50 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)