

Zarządzenie Nr 72/2023
Burmistrza Zaklikowa
z dnia 08 maja 2023 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok samorządowej instytucji kultury dla której Gmina Zaklików jest organem założycielskim.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U z 2023 poz.40 z późn.zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.)

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2022 rok samorządowej instytucji kultury : **Gminny Ośrodek Kultury w Zaklikowie** dla którego organem założycielskim jest Gmina Zaklików stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

BURMISTRZ
foram
Dariusz Toczyski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINNY OSRODEK KULTURY ZAKLIKÓW UL STRAŻACKA 4

Za okres sprawozdawczy 01.01.2022 r – 31.12.2022 r

Zaklików 28.03.2023

Informacje dodatkowe i uzupełniające
do sprawozdania finansowego
za okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane o jednostce :

a/ nazwa : Gminny Ośrodek Kultury,
f/ numer NIP: 8651505047
g/ adres Zaklików ul. Strażacka 4
h/ zarządzana przez: Dyrektora Annę Krzyżanowską

Gminny Ośrodek Kultury w Zaklikowie został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod poz. Nr 1 w 2007 roku.

Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspakajanie potrzeb kulturalno-oświatowych informacyjnych ogółu społeczeństwa oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury poprzez zapewnienie mieszkańcom dostępu do wydarzeń kulturalnych, materiałów bibliotecznych i informacji.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Gminny Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 obejmujący okres od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

3. Gminny Ośrodek Kultury nie prowadzi działalności gospodarczej

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie:

ksiąg rachunkowych i przyjętych zarządzeniem nr 17/2019 zasad rachunkowości obejmujących:

- 1/ ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych
- 2/ metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3/ zakładowy plan kont,
- 4/ opis systemu przetwarzania danych
- 5/ opis systemu ochrony danych i ich zbiory,

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazane zostały zdarzenia gospodarcze zgodne z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszelkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą.

1/ wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych według cen nabycia:

- powiększone o podatek VAT nie podlegający odliczeniu,
- powiększone o dokonaną modernizację,
- zmniejszone o odpisy amortyzacyjne,

2/ należności w PLN wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty,

3/ kapitały własne wykazane zostały w wartości nominalnej,

4/ zobowiązania w PLN według wartości nominalnej, bezpośrednio wynikającej z dowodu źródłowego,

5/ środki pieniężne w walucie polskiej wykazane zostały w wartości nominalnej

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.

Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania stosuje się do :

- książek i zbiorów bibliotecznych,
- mebli i dywanów,
- środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł

W roku objętym sprawozdaniem finansowym jednostka nie prowadziła magazynu drobnych części i materiałów biurowych, materiały zakupione dla celów bieżącej działalności w ciągu roku wycenia się według rzeczywistych ich cen nabycia i odpisuje się je w całości w koszty.

II. Dane uzupełniające do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych :

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

w zł i gr.

Wartość nabycia, koszty wytworzenia					
Lp.	Nazwa	Wartość początkowa stan na 01.01.2022 r	Zwiększenia z tyt. - nabycia - aktualizacji - przeszacowania - inne	Zmniejszenia z tyt. - sprzedaży - aktualizacji - przeszacowania - inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r
1	Budynki i budowle	347 780,54	130 726,20		478 506,74
2	Maszyny urządzenia	119 642,58	219 682,29		339 324,87
3	Pozostałe środki trwałe	291 553,86	41 784,39	33 199,01	300 139,24
4	Zbiory biblioteczne	232 018,78	38 637,79		270 656,57
5	Wartości niematerialne i prawne	31 961,82	5 970,60		37 932,42
	Razem	1 022 957,58	436 801,27	33 199,01	1 426 559,84

b) Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek okresu obrachunkowego	Zwiększenia z tyt.	Zmniejszenia z tyt.	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na dzień	
		- umorzeń - aktualizacji - przeszacowania - inne	- umorzeń - aktualizacji - przeszacowania - inne		01.01.2022 r	31.12.2022 r
Budynki	114 281,54	21 767,14		136 048,68	233 499,00	342 458,06
Maszyny i urządzenia	112 792,09	86 998,16		199 790,25	6 850,49	139 534,62
Pozostałe środki trwałe	291 553,86	41 784,39	33 199,01	300 139,24	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	232 018,78	38 637,79		270 656,57	0,00	0,00
wartości niematerialne i prawne	31 961,82	5 970,60		37 932,42	0,00	0,00
Razem	782 608,09	195 158,08	33 199,01	944 567,16	240 349,49	481 992,68

a/ Grupę budynki i budowle stanowią :

- wyodrębniona część budynku, przejętego jak wskazuje dokumentacja w 1991 roku o wartości początkowej 131 617,86 zł.
- Wyposażenie – adaptacja sal pokatechetycznych przekazana przez urząd miejski w listopadzie 2018 roku o wartości 96 162,69 zł
- Wymiana dachu na budynku GOK w 2020 roku- koszt 119 999,99 zł
- Modernizacja Sali widowiskowej Gok w 2022 roku-koszt 130 726,70 zł

b/Grupa maszyn i urządzeń to przede wszystkim sprzęt audiowizualny i elektroniczny.

c/W grupie pozostałych środków trwałych są ewidencjonowane meble biurowe i wyposażenie.

d/ Grupa zbiory biblioteczne obejmuje książki zakupione i otrzymane w postaci darów do biblioteki. W roku 2022 zakupiono książki na wartość 38 637,79, nastąpił wzrost wartości zbiorów bibliotecznych o kwotę 38 637,79 zł.

3. Funduszu jednostki

Na fundusz jednostki składa się :

- Fundusz podstawowy, który na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 18 425,09 zł
- Fundusz rezerwowy w wysokości 133 229,54 zł.

4. Zysk netto

W roku 2022 jednostka uzyskała zysk w wysokości 73 022,49 zł

5. Należności:

Na dzień bilansowy jednostka posiada bieżące należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 3 400,00 zł, oraz inne w wysokości 24,59 zł.

7. Środki finansowe

Wykazane w bilansie środki finansowe to środki zgromadzone na rachunku bankowym.

8. Zobowiązania

Występująca w bilansie pozycja zobowiązań, w wysokości 2 106,06 zł to wartość bieżących krótkoterminowych zobowiązań z tytułu dostaw i usług, z tytułu podatków w wysokości 71,51 zł.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wykazane w bilansie międzyokresowe przychody w wysokości 349 015,32 to

-wartość budynku przeniesiona w 2015 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami z funduszu jednostki pomniejszona o wartość amortyzacji budynku za lata od 2016 do 2022 w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi,

-otrzymana w 2019 roku adaptacja sal pokatechetycznych, pomniejszona o wartość amortyzacji za lata od 2018 do 2022 w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi,

- otrzymana dotacja w 2021 roku z projektu Konwersja cyfrowa domów kultury finansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach działania 3.2 „Innowacyjne rozwiązania na rzecz aktywizacji cyfrowej” III Osi Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Dotacja pomniejszona o wartość amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi,

- otrzymana dotacja w 2022 roku w ramach programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej Im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego Fundusz Patriotyczny –Edycja 2021 Niepodległość po Polsku –priorytet II. Dotacja pomniejszona o wartość amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi,

III. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2022
Dotacje budżetowe	1 005 000,00	1 148 000,00
Dofinansowania do projektów	47 659,70	78 200,00
Darowizny	0,00	800,00
Inne przychody operacyjne	9 137,58	184 026,88
Razem	1 061 797,28	1 411 026,88

Struktura rzeczowa przychodów finansowych

W 2022 r jednostka nie uzyskała przychodów finansowych.

IV. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2022 r.	Kobiety	Mężczyźni
1.	Pracownicy ogółem z tego:	11	8	3
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2	2	0
3.	Pracownicy umysłowi	9	6	3

W 2022 roku instytucja zatrudniała 23 osoby na umowy cywilno- prawne.

2. Pracujący w osobach w dniu 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Pracujący w osobach	Kobiety	Mężczyźni
1	Pracujący ogółem	11	8	3
	w tym: pełnozatrudnieni	5	4	1
	niepełnozatrudnieni	6	4	2

W dniu 31 grudnia instytucja zatrudniała 4 instruktorów i 2 konserwatorów na umowy zlecenia.

3. Informacje o wynagrodzeniach

Wyszczególnienie	W roku obrotowym
Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	481 760,68
Wynagrodzenie z tytułu umów zleceń	128 601,56
Ogółem:	592 119,01

ZAKOŃCZENIE

Inne zdarzenia nieopisane w niniejszej informacji dodatkowej, a określone w załączniku do Ustawy o Rachunkowości nie wystąpiły w 2022 roku.

Zaklików 28.03.2023 r

Dyrektor

KLÓWNA KSIEGOWA
Gminny Ośrodek Kultury
w Zaklikowie
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)
Karolina Trzaskalik

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Szańska 4
05-120 ZAKLIKÓW
tel. 22 75 34 52
REGON 141806297

Gminny Ośrodek Kultury
w Zaklikowie
Alumina
Gminny Ośrodek Kultury

Zestawienie sald na dzień 31.12.2022 r

Konto	Saldo Debet	Saldo Credit
011	817 831,61	
013	300 139,24	
014	270 656,57	
020	37 932,42	
070		335 838,93
071		37 932,42
073		300 139,24
074		270 656,57
100		
130	92 862,75	
201	3 400,00	
202	4 260,80	6 366,86
220		
229	2,43	73,94
230	24,59	
231		
234		36,11
240		
800		18 425,09
802		133 229,54
841		351 389,22
860		73 022,49
Ogółem	1 527 110,41	1 527 110,41

Zaklików 28.03.2023 r

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Zaklikowie
Karolina Szlachetka
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

[Podpis]

.....
(pieczęć firmowa)

Zestawienie obrotów narastająco na dzień 31.12.2022 r

Konto	Obroty Debet	Obroty Credit
011	350 408,49	
013	41 784,39	33 199,01
014	38 637,79	
020	5 970,60	
070		108 765,30
071		5 970,60
073	33 199,01	41 784,39
074		38 637,79
130	1 603 245,28	1 718 487,55
201	10 057,00	6 657,00
202	1 001 944,44	996 134,12
220	33 177,00	33 179,00
229	202 941,19	203 576,21
230	606 422,88	606 398,29
231	444 730,81	444 730,81
234	3 323,09	3 359,20
240	18 782,32	18 832,32
400	125 591,28	
401	285 840,67	
402	212 678,51	
403	202,98	
404	592 119,01	
405	128 601,56	
409	12 197,22	
700	0,00	10 131,00
701		10 057,00
740	0,00	1 148 000,00
741	0,00	16 500,00
742	0,00	61 700,00
750	0,00	0,00
751	787,00	0,00
760		184 956,88
761	304,16	0,00
800		
841	180 158,95	242 049,16
Ogółem	5 933 105,63	5 933 105,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zaklików 28.03.2023 r.
w Zaklikowie
Karolina Treld-Wójcik

Dyrektor



13

Informacja o stanie mienia Gminnego Ośrodka Kultury w Zaklikowie

wartość majątku trwałego Gminnego Ośrodka Kultury w Zaklikowie w cenie nabycia na dzień 31.12.2022 roku wynosi:

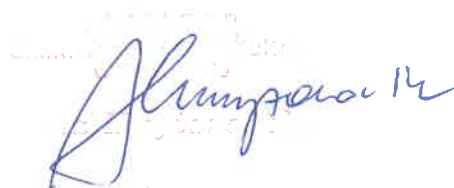
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021r	Stan na dzień 31.12.2022 r	Zmiana stanu wartości brutto
1	Budynki i budowle	347 780,54	478 506,74	130 726,20
2	Maszyny urządzenia	119 642,58	339 324,87	219 682,29
3	Pozostałe środki trwałe	291 553,86	300 139,24	8 585,38
4	Zbiory biblioteczne	232 018,78	270 656,57	38 637,79
5	Wartości niematerialne i prawne	31 961,82	37 932,42	5 970,60
	Ogółem :	1 022 957,58	1 426 559,84	403 602,26

Zaklików 28.03.2023 r

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Zaklikowie
(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)
Karolina Ewa Wojcik

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Strażacka 4
37-470 ZAKLIKÓW
tel. 15 873 84 02
NIP 865-15-05-047 REGON 050629979
(pieczęć firmowa)



Bilans

Gminny Ośrodek Kultury w Zaklikowie

bilans sporządzony na dzień 31.12.2022

(w zł)

	Stan na koniec okresu			Stan na koniec okresu	
	2021	2022		2021	2022
AKTYWA			PASYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	240 349,49	481 992,68	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	151 654,63	224 677,12
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	18 425,09	18 425,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Nadzanie wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	240 349,49	481 992,68	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	240 349,49	481 992,68	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	158 496,11	133 229,54
a) grunty (w tym prawo uz. wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-25 266,57	73 022,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	233 499,00	342 458,06	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 850,49	139 534,62			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. NALĘŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE	208 720,53	96 287,34	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	297 415,39	353 602,90
I. ZAPASY	0,00	0,00	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	615,51	3 424,59	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek	615,51	3 424,59	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 400,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 916,38	2 213,68
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	565,51	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
i zdrowotnych oraz innych świadczeń			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
c) inne	50,00	24,59	- do 12 miesięcy		
d) należności dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	208 105,02	92 862,75	b) inne	7 916,38	2 213,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	208 105,02	92 862,75	2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	7 916,38	2 106,06
- udzielenie pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 916,38	2 106,06
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
b) w pozostałych jednostkach			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne papiery wartościowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	71,51
- udzielenie pożyczki			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			h) z tytułu wyłączeń	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	208 105,02	92 862,75	1) inne		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	208 105,02	92 862,75	2) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	289 499,01	351 389,22
- inne aktywa pieniężne			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	289 499,01	351 389,22
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy	289 499,01	351 389,22
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			- długoterminowe		
AKTYWA RAZEM	449 070,02	578 280,02	- krótkoterminowe	289 499,01	349 015,32
			PASYWA RAZEM	449 070,02	578 280,02

Zaklików 28.03.2023 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Grażyna Świdka Kulańska
KAROLINA Trela-Wójcick
Karolina Trela-Wójcick

[Handwritten signature]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Gminny Ośrodek Kultury w Zaklikowie

(w zł)

wersja porównawcza

Wyszczególnienie	Sumy za okres	
	2021	2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	10 609,87	20 318,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 609,87	20 318,00
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		
	1 097 673,72	1 357 231,23
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	58 324,31	125 591,28
I. Amortyzacja	129 052,95	285 840,67
II. Zużycie materiałów i energii	224 336,86	212 678,51
III. Usługi obce	208,12	202,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	566 619,86	592 119,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 453,72	128 601,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 677,90	12 197,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	-1 087 063,85	-1 336 913,23
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 061 797,28	1 411 026,88
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 052 659,70	1 226 200,00
III. Inne przychody operacyjne	9 137,58	184 826,88
	0,00	304,16
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		304,16
III. Inne koszty operacyjne		
	-25 266,57	73 809,49
F. ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	0,00	0,00
G. PRZYCHODY FINANSOWE		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
	0,00	787,00
H. KOSZTY FINANSOWE		787,00
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
	-25 266,57	73 022,49
I. ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-25 266,57	73 022,49
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
	-25 266,57	73 022,49
K. ZYSK / STRATA BRUTTO (I+/-J)	-25 266,57	73 022,49
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
	-25 266,57	73 022,49
N. ZYSK / STRATA NETTO (K-L-M)		

Zaklików, dnia 28.03.2023 r.

Sporządził

Dyrektor:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Zaklikowie

Karolina Trela-Wójcik

[Podpis]