

ZARZĄDZENIE NR 823/2022
BURMISTRZA GOSTYNIA

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2021 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2021 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik”, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gostynia

Jerzy Kulak

F.3035 21.2021

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 9 6 0 0 1 1 3 5 9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____
--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy GOSTYŃSKI OŚRODEK KULTURY "HUTNIK"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	GOSTYŃSKI
Gmina	GOSTYŃ	Miejscowość	GOSTYŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	GOSTYŃSKI	Gmina	GOSTYŃ
Ulica	HUTNIKA	Nr domu	4
		Nr lokalu	
Miejscowość	GOSTYŃ	Kod pocztowy	63-800
		Poczta	GOSTYŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

17.05.2022
(data)

(podpis)

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Area reserved for providing details on the consolidation method used (acquisition, share combination).

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Istotną wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000 zł .

Wszystkie składniki, których wartość przekracza tą kwotę, zalicza się do środków trwałych.

Dla środków trwałych /konto 010/ i WNIP /konto 020/ o wartości powyżej 10 000 zł prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na zasadach ogólnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł są amortyzowane i umarzane jednorazowo na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

Dla środków trwałych i WNIP w przedziale 3.500 zł do 10.000 zł /konto 013/ prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Odpisów amortyzacyjnych od tych środków dokonuje się w sposób uproszczony, jednorazowo w 100 % z chwilą oddania ich do użytkowania.

Składniki majątku spełniające definicję środka trwałego o niskiej jednostkowej wartości od 500 zł do 3.500 zł, są zaliczane do niskocennych i traktowane przez jednostkę jak wyposażenie. Przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów.

Zakupione materiały i towary bezpośrednio po zakupie zalicza się w ciężar właściwego konta kosztów, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów i towarów oraz wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku obrotowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

1. Na koniec roku konta zespołu 4 "Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem "Wynik finansowy".
2. Konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490 "Rozliczenie kosztów".
4. Konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne) są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".
5. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 jest przenoszony na koniec roku na konto 860 "Wynik finansowy".

Na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki wykazuje:

- saldo Wn - to strata netto
- saldo Ma - to zysk netto

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2021.0.217 t.j.), wg załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Blank area for optional information.

GOSTYŃSKI OŚRODEK KULTURY
"HUTNIK"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021



	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	232 608,09	263 505,54	A	Kapitał (fundusz) własny	329 847,57	294 005,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	232 608,09	263 505,54		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	232 608,09	254 951,63	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	294 005,59	217 241,45
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	217 241,45
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	194 914,30	206 940,31		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 396,50	44 510,77				
d)	środki transportu	27 000,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	2 297,29	3 500,55				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	8 553,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	35 841,98	76 764,14
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287 309,32	325 312,86
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	54 701,23	70 361,23
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	384 548,80	355 812,91	b)	inne		
I	Zapasy	264,00	479,80	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	0,00	193,80	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	264,00	286,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 111,05	42 719,59
II	Należności krótkoterminowe	23 529,67	11 096,04	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 496,85	19 394,37
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	23 496,85	19 394,37
	– powyżej 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96,56	23 325,22
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	1 517,64	0,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne	29 590,18	27 641,64
3	Należności od pozostałych jednostek	23 529,67	11 096,04	IV	Rozliczenia międzyokresowe	232 608,09	254 951,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 772,52	6 000,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	7 772,52	6 000,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	232 608,09	254 951,63
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	202 369,82	205 608,09

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 285,15	1 697,04		– krótkoterminowe	30 238,27	49 343,54
c)	inne	2 472,00	3 399,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	6 000,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	360 755,13	344 237,07				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	360 755,13	344 237,07				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	360 755,13	344 237,07				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	360 755,13	344 237,07				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	617 156,89	619 318,45		PASYWA razem (suma poz. A i B)	617 156,89	619 318,45

GOSTYŃSKI OŚRODEK
KULTURY "HUTNIK"
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 158 149,90	1 868 082,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	372 531,46	480 495,24
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	70 421,44	0,00
V	Dotacje na działalność bieżącą	1 715 197,00	1 387 586,99
B	Koszty działalności operacyjnej	2 226 710,71	1 913 314,29
I	Amortyzacja	52 343,54	74 264,05
II	Zużycie materiałów i energii	226 615,89	141 863,15
III	Usługi obce	574 068,29	413 950,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 063,84	45 837,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 118 089,92	1 026 183,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	241 839,34	210 540,84
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 689,89	675,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-68 560,81	-45 232,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 429,46	126 284,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 878,04
II	Dotacje	112 146,98	74 264,05
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	282,48	47 141,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 299,83	5 957,32
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 299,83	5 957,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	34 568,82	75 094,63
G	Przychody finansowe	1 273,16	1 669,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 273,16	1 669,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	35 841,98	76 764,14
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	35 841,98	76 764,14

Liczba dołączonych opisów: 4

Liczba dołączonych plików: 4

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	35 841,98					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	35 841,98					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2021
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY „HUTNIK” W GOSTNIU

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości



1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **nota nr 1 i 2**
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie dotyczy**
- 3) Kwota 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 – **nie dotyczy**
- 4) W roku sprawozdawczym jednostka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
- 6) Papiery wartościowe lub prawa – **nie dotyczy**
- 7) Odpisy aktualizujące wartość należności : **nie dotyczy**
- 8) Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – **nie dotyczy**
- 9) Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny – **nota nr 3**
- 10) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy: Zysk za rok 2021 w kwocie 35 841,98 zł zwiększy fundusz rezerwy instytucji zgodnie ze zmianami ustawy o rachunkowości i zostanie przeznaczony na pokrycie strat instytucji kultury w latach następnych.
- 11) Rezerwy na koszty i zobowiązania : **nie dotyczy**
- 12) Jednostka na dzień 31 grudnia 2021 roku nie posiadała zobowiązań długoterminowych.
- 13) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki : **nie dotyczy**
- 14) Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 232 608,09 to wartość aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych bezpłatnie , które będą rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do odpisów amortyzacyjnych .

- 15) Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
- **nie dotyczy**
- 16) Wykaz zobowiązań warunkowych - **nie dotyczy**
- 17) Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi : **nie dotyczy**
- 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.2021.0.2439 t.j) - **0,00 zł**
 - b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U.2021.0.1844 t.j.) – **nie dotyczy**

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 1) W 2021 r. Ośrodek Kultury „Hutnik” w całości osiągał przychody na terytorium kraju, a struktura sprzedaży obejmuje wyłącznie wpływy z odpłatności za zajęcia w sekcjach, ze sprzedaży biletów, z usług najmu oraz pozostałych usług związanych z działalnością kulturalną. Wszystkie uzyskane przychody przeznaczono na cele statutowe.
- 2) Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - **nie dotyczy**
- 3) Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych: **nie dotyczy**
- 4) Odpisy aktualizujące wartość zapasów – **nie dotyczy**
- 5) Przychody, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie dotyczy**
- 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – **zał. nota podatkowa**
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – **nie dotyczy**
- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – **nie dotyczy**
- 9) Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska – **nie dotyczy**
- 10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – **nie dotyczy**
- 11) Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych - **nie dotyczy**

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy jednostki

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy jednostki

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Zarządzający	2
Kierownicy	4
Pracownicy obsługi	12
Razem	18

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości – nie wystąpiły

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczy jednostki

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności przez Gostyński Ośrodek Kultury „HUTNIK”

10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki
- nie dotyczy

Gostyń, dnia 30.03.2022 r.

Nota 1... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Urząd Miejski w 
KANCELARIA

31 03 2022

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem podwyższenie wartości (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
BUDYNKI I LOKALE	594 378,45				0,00			
OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	63 745,89				0,00			
KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	32 132,96				0,00			
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	19 188,00				0,00			
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	7 500,00				0,00			
URZĄDZENIA TECHNICZNE	697 663,64				0,00			
ŚRODKI TRANSPORTU	9 500,00		30 000,00		30 000,00			
NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GOŚCIE INDYWIDUALNIE SKLASYFIKOWANE	372 718,64				0,00			12 595,00
					0,00			
					0,00			
Razem	1 796 827,58	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	12 595,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie roku – stan na koniec obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	594 378,45	439 424,38		10 457,36		10 457,36		449 881,74	154 954,07	144 496,71
0,00	63 745,89	11 759,65		1 568,65		1 568,65		13 328,30	51 986,24	50 417,59
0,00	32 132,96	32 132,96		0,00		0,00		32 132,96	0,00	0,00
0,00	19 188,00	13 751,40		3 837,60		3 837,60		17 589,00	5 436,60	1 599,00
0,00	7 500,00	2 012,50		1 050,00		1 050,00		3 062,50	5 487,50	4 437,50
0,00	697 663,64	664 076,97		31 226,67		31 226,67		695 303,64	33 586,67	2 360,00
0,00	39 500,00	9 500,00		3 000,00		3 000,00		12 500,00	0,00	27 000,00
12 595,00	360 123,64	369 218,09		1 203,26		1 203,26		357 826,35	3 500,55	2 297,29
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
12 595,00	1 814 232,58	1 541 875,95	0,00	52 343,54	0,00	52 343,54		1 581 624,49	254 951,63	232 608,09

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych **31.12.2022**

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
licencja na programy komputerowe	10 538,66				0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	10 538,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie roku – stan na koniec obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	10 538,66	10 538,66				0,00		10 538,66	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	10 538,66	10 538,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 538,66	0,00	0,00

31. 03. 2022

Nota 3... Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		217 241,45	217 241,45 ✓
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	76 764,14	76 764,14
– agio			0,00
– podział zysku			0,00
– dopłaty			0,00
– inne		76 764,14	76 764,14
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty			0,00
– zwrot dopłat			0,00
– dywidendy			0,00
– inne			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	✓ 0,00	294 005,59	294 005,59 ✓

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-30 14:07:10	Agnieszka Nowak
2022-03-30 14:08:09	Tomasz Paweł Barton

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 823/2022
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2021 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury
Hutnik w Gostyniu

Zarządzenie dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznik zawiera sprawozdanie finansowe za 2021 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury „Hutnik”.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 617 156,89 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. zamknął się zyskiem netto 35 841,98 zł.