

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Nowince				Urząd Gminy Nowinka	
Nr identyfikacji regon 790306164		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	356 098,68	341 457,64	A. Fundusze	361 790,56	345 117,25
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	376 659,61	361 790,56
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	356 098,68	341 457,64	<i>II. Wynik finansowy</i>	-14 869,05	-16 673,31
1. Środki trwałe	356 098,68	341 457,64	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto	14 869,05	16 673,31
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	353 076,68	340 496,64	<i>III. Nadwyżka środków obrotowych</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego</i>		
1.4. Środki transportu			<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.5. Inne środki trwałe	3 022,00	961,00	<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.2.		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	625,35	3 483,85
1.2. Papiery w ściowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	480,34	221,44
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60,25	221,44
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	6 317,23	7 143,46	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<i>I. Zapasy</i>	5 457,00	3 856,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	5 457,00	3 856,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	420,09	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Towary			1.7. Rezerwy na zobowiązania		

II. Należności krótkoterminowe	715,22	25,05	II. Fundusze specjalne	145,01	3 262,41
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	98,53	25,05	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	145,01	3 262,41
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	616,69		<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
III. Środki pieniężne	145,01	3 262,41	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	145,01	3 262,41			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
SUMA AKTYWÓW	362 415,91	348 601,10	SUMA PASYWÓW	362 415,91	348 601,10

Objaśnienia

- A. 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 wartości niematerialnych i prawnych11 994,80 zł
 2. Odpisy aktualizujące należności0
 3. Umorzenie środków trwałych300 349,29 zł
 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych0
 5. Umorzenie pozostałych środków trwałych141 835,62 zł
 6. Umorzenie rezerwy na odsetki od należności0

Z up. SKARBNIKA

mgr. Renata Soltys.
KSIEGOWA
Główny księgowy

25 marzec 2021 r.

.....
dzień, miesiąc, rok

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strybowska

.....
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Nowince Numer identyfikacyjny REGON 790306164	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Urząd Gminy Nowinka wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec bieżącego roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		191 979,44	227 310,76
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		187 668,44	222 150,76
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		187 668,44	222 150,76
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		4 311,00	5 160,00
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B: Koszty działalności operacyjnej		206 848,49	228 984,07
I. Amortyzacja		13 786,93	14 641,04
II. Zużycie materiałów i energii		42 436,42	44 189,78
III. Usługi obce		21 314,42	31 176,28
IV. Podatki i opłaty		0,00	4 026,00
V. Wynagrodzenia		104 172,13	111 136,39
.. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21 774,04	20 469,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 364,55	3 345,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C: Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-14 869,05	-1 673,31
D: Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E: Pozostałe koszty operacyjne		0,00	15 000,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			15 000,00
F: Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-14 869,05	-16 673,31
G: Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H: Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I: Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-14 869,05	-16 673,31
J: Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K: Zysk (strata) brutto (I +/- J)		-14 869,05	-16 673,31
L: Podatek dochodowy		0,00	0,00
M: Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz Nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N: Zysk (strata) netto (K - L - M)		-14 869,05	-16 673,31

Z up. SKARBNIKA

mgr Renata Sołtys
KSIEGOWA

Główny księgowy

25 marca 2021r.

dzień, miesiąc, rok

Wójt Gminy Nowinka

... Teresa Stęska
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Sołtys

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Kultury w Nowince oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17 ust. 1a pkt. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince jest gminną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Nowinka.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince zajmuje się realizacją zadań z zakresu inicjowania, programowania i organizowania działalności kulturalnej i artystycznej na terenie gminy Nowinka zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami. W trakcie realizacji swoich statutowych zadań współpracuje również z działającymi na terenie gminy organizacjami społecznymi w zakresie zaspakajania potrzeb kulturalnych.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Majątek trwały jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zakład stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji, przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarzone są jednorazowo.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

3. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiada:
 - ✓ Środki trwałe o wartości początkowej 641 806,93 zł
 - ✓ Wartości niematerialne i prawne o wartości 11 395,80 zł
 - ✓ Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 128 784,64 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 454 179,71 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 300 349,29 zł
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 11 994,80 zł
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 141 835,62 zł.

Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2020 roku wynosił 14 641,04 zł.

4. Na dzień 31.12.2020 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał następujące Aktywa finansowe:
 - ✓ Rzeczowe aktywa trwałe o aktualnej wartości 341 457,64 zł, w tym:
 - środki trwałe o aktualnej wartości 341 457,64 zł
 - ✓ Zapasy materiałów (oleju opałowego) o wartości 3 856,00 zł;
 - ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 3 262,41 zł.
5. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2020 roku uzyskał dochody w wysokości 227 310,76 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 222 150,76 zł;
 - ✓ Dochody z tytułu wynajmu sali na kwotę 5 160,00 zł;
6. Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2020 w wysokości 228 984,07 zł, na które składały się:
- ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 14 641,04 zł;
 - ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na kwotę 111 136,39 zł;
 - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 20 469,25 zł
 - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 44 189,78 zł;
 - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 31 176,28 zł;
 - ✓ Podatki i opłaty w wysokości 4 026,00 zł;
 - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 3 345,33 zł.
7. Wynik finansowy netto za 2020 rok wykazał stratę w wysokości 16 673,31 zł.
8. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince rozpoczął swoją działalność w 2007 roku jako odrębna jednostka Gminy Nowinka. W roku 2020 nie nastąpiło zaprzestanie działalności i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2020 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Nowince zatrudnione były 4 osoby w ramach umowy o pracę oraz 2 osoby w ramach umowy cywilnoprawnej. Na dzień 31.12.2020 r. były to: pełniący obowiązki dyrektora w pełnym wymiarze czasu pracy, instruktor ds. kulturalno-sportowo-oświatowych (1 osoba – urlop wychowawczy, a kolejna zatrudniona na zastępstwo) oraz pracownik biurowy. Natomiast instruktor ds. folkloru muzycznego, a także Pani sprzątająca pomieszczenia GOK zatrudnione w ramach umowy zlecenia.
10. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2020 r. wynosił „0” zł.
11. Stan należności na początek roku wynosił 715,22 zł w tym: z tytułu energii elektrycznej wyniósł 98,53 zł, oraz z tytułu wynagrodzeń 616,69 zł. Na dzień 31.12.2020 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał należności z tytułu nadpłaty w wysokości 25,05 zł z tytułu abonamentu STOART. Zobowiązania na początek roku wynosiły 480,34 zł w tym z tytułu wody i ścieków w wysokości 60,25 zł oraz z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 420,09 zł. Zobowiązania na koniec 2020 r. wynosiły 221,44 zł dla firmy INNOGY POLSKA S.A. za zakup energii elektrycznej. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług. W roku 2020 nie były tworzone rezerwy.

Z up. SKARBNIKA

mgr Renata Sołtys
KSIĘGOWA

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska