

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD GMINY

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
**Gminne Centrum Kultury
w Dubeninkach**
9-504 Dubeninki, ul. Dębowa 6
tel. 87 6159302, tel./fax 87 6158582
REGON: 519563081

BILANS

jednostki budżetowej,
i samorządowego zakładu budżetowego

Adresat **Dubeninki**

Wójt Gminy Dubeninki

2023 -03- 20

na dzień 31.12.2022 rok

WPLYNEŁO
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	11 545,02	10 242,52	A. Fundusz	35 763,89	66 214,75
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	67 046,11	35 763,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowe netto (+,-)	31 282,22	
1. Środki trwałe	11 545,02	10 242,52	1. Zysk netto (+)		30 450,86
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	31 282,22	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 545,02	10 242,52	B. Fundusz placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 209,38	24 610,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 209,38	24 610,85
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 062,95	268,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 776,01	3 814,68
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 370,42	20 527,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	49 428,25	80 583,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	11 902,62	19 164,14	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	11 902,62	19 164,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 525,63	61 418,94			

1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 525,63	61 418,94			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	60 973,27	90 825,60	Suma pasywów	60 973,27	90 825,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Centrum Kultury
w Dubeninkach

mgr Teresa Liszowska

.....
(główny księgowy)

2023.03.10

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
w Dubeninkach

mgr Teresa Kalinowska

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Dębowa 6	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	ADRESAT Wójt Gminy Dubeninki
Numer identyfikacyjny REGON 519563081	sporządzony na dzień 31.12. 2022 r.	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	460 807,00	490 353,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 810,00	3 260,00
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	455 997,00	487 093,40
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	492 483,09	461 096,40
I. Amortyzacja	1 302,50	1 302,50
II. Zużycie materiałów i energii	73 221,79	85 977,69
III. Usługi obce	50 074,77	32 846,91
IV. Podatki i opłaty	4 479,00	4 645,00
V. Wynagrodzenia	304 028,10	276 119,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	57 430,55	58 174,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 946,38	2 030,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 31 676,09	29 257,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	390,00	1 191,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	390,00	1 191,52
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	31 286,09	30 448,52
G. Przychody finansowe	3,87	2,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3,87	2,34
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	- 31 282,22	30 450,86
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 31 282,22	30 450,86

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Centrum Kultury
w Dubeninkach

mgr Teresa Liszewska

2023.03.10

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
w Dubeninkach

mgr Teresa Kulinowska

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31.12.2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Gminne Centrum Kultury w Dubeninkach
1.2	Siedziba jednostki	Dubeninki
1.3	Adres jednostki	ul. Dębowa 6, 19-504 Dubeninki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności	Działalność kulturalna i oświatowa (Biblioteka, GOK)
2.	Okres sprawozdawczy	Roczniz 2022
3.	Agregat? (Tak / Nie)	NIE
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<i>Politykę rachunkowości prowadzi się na podstawie Zarządzenia Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Dubeninkach w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Gminnym Centrum Kultury w Dubeninkach na podstawie art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, szczególnych ustaleń zawartych w art.40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych.</i>
Kod	Metoda amortyzacji Liniowa	<i>umorzenie nalicza się od wartości początkowej (występującej w ewidencji jednostki wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty.</i>
4.2		
Kod	Metoda wyceny wyceniane według cen nabycia	<i>zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu</i>
5.	Inne informacje	
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
I.	Wartości niematerialne i prawne						
1.	Środki trwałe	572013,21					
1.1	Grunty						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484365,55					

1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	27607,10				
1.4	Środki transportu					
1.5	Inne środki trwałe	60040,56				
2.	Środki trwałe placówek					

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia					Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejsz (8+9+10+11)	
I.	Wartości niematerialne i prawne						
1.	Środki trwałe						572013,21
1.1	Grunty						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						484365,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn						27607,1
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						60040,56
2.	Środki trwałe placówek						

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ©

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)
		Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	inne zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne						
1.	Środki trwałe	560468,19		1302,5			561770,69
1.1	Grunty						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484365,55					484365,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	16062,08		1302,5			17364,58

1.4	Środki transportu					
1.5	Inne środki trwałe	60040,56				60040,56

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:				
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty			
1.1.1	w tym dobra kultury			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0		
1.2.1	w tym dobra kultury			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10242,52		
1.3.1	w tym dobra kultury			
1.4	Środki transportu			
1.4.1	w tym dobra kultury			
1.5	Inne środki trwałe	0		
1.5.1	w tym dobra kultury			

Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych			
Lp.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0	
2	finansowe	0	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	0	
2		0	

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	

3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	
4	Środki transportu	0	
5	Inne środki trwałe	0	

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0	0	
2	Dłużne papiery wartościowe	0	0	
3	Inne	0	0	

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0				
2	Należności długoterminowe					

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0				
2	Inne	0				
3	Łączna kwota	0				

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0	
b)	powyżej 3 do 5 lat	0	
c)	powyżej 5 lat	0	
	Łączna kwota:	0	

1.10.	Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny		
Lp.	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0	

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)					
Lp.	Rodzaj	Kwota		w tym na aktywach		Informacje
	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	dodatkowe
1	Kaucja	0				
2	Hipoteka	0				
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0				
4	Weksel	0				
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0				
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0				
7	Inne	0				
8	Łączna kwota:	0				

1.12.	Łączna kwota 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		
Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0
3	Inne		0
	Łączna kwota:		0

1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.13.1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Kod	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		Kwota
1.13.2-6			
Lp.	Rozliczenie międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota

13.2	Czynne RMK - Inne		0
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0
13.5	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotychczasowych przebiegów lat		0
13.cze	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0

1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe		
2	Nagrody jubileuszowe		
3	Inne	0	
	Kwota razem:		

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

2.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0
2	Półprodukty i produkty w toku	0

3	Produkty gotowe	0
4	Towary	0
5	Kwota razem:	0

2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
Lp.	Wyszczególnienie	0
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0
2	w tym: odsetki	0
3	w tym - różnice kursowe	0

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	

2.4.	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	<i>Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>	0

2.5.	Inne Informacje	
Lp.	Wyszczególnienie	Opis
2.5	inne informacje	0

3.	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
Lp.	Inne informacje	Opis

3	inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i	
---	--	--

2023.03.10

2023.03.10

.....

.....

(rok, miesiąc, dzień)

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Centrum Kultury
w Dubieninkach

mgr Teresa Liszewska

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
w Dubieninkach

mgr Teresa Kalinowska