

**ZARZĄDZENIE NR RG.0050.216.2021**  
**WÓJTA GMINY ŁONIÓW**

z dnia 24 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka  
Kultury w Łoniowie za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) **Wójt Gminy Łoniów**

**Zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu,
- 2) Rachunku zysku i strat,
- 3) Informacji dodatkowej.

**§ 2.**

Wykonanie zarządzenia zleca się skarbnikowi Gminy Łoniów.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Łoniów

**Szymon Kołacz**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie

za 2020 rok

#### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności.

Nazwa: Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie

Adres: 27 - 670 Łoniów 56

NIP: 864-15-88-988

Regon: 001060889

Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Łoniów, działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 194 z późn. zm.) oraz na podstawie statutu nadanego przez Radę Gminy Łoniów uchwałą nr XX/109/2012 z dnia 24 maja 2012 r. w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Łoniowie z późn. zm. Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie zarejestrowany jest w rejestrze kultury prowadzonym przez organ założycielski pod pozycją 2/2000.

#### 2. Okres objęty sprawozdaniem.

Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2020 roku i kończący się 31 grudnia 2020 roku.

#### 3. Zakres sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie za 2020 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

#### 4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie określoną Zarządzeniem Nr 1/2019 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Łoniowie z dnia 12 lipca 2019 r.

## **5. Założenie kontynuacji działalności.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

## **6. Stosowane metody i zasady rachunkowości:**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

W sprawozdaniu finansowym Instytucja Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Instytucji Kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

A) Środki trwałe o wartości:

- od 500 zł do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo na koniec roku oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej w koszty amortyzacji jednorazowej,
- do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku traktowane są jak materiały, które przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

B) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

C) Jednorazowo na koniec roku umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 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 momencie oddania do użytkowania.

D) Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

E) Środki pieniężne – według wartości nominalnej.

F) Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

G) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

7. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

GLÓWNY K...  
Instytucji Kultury  
mgr Anna Piątek  
.....  
sporządził

Łonów, 2021-03-30  
miejsce i data

.....  
Dyrektor GOK  
Marek Piątek  
.....  
zatwierdził

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	poz z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>412 465,72</b>	<b>410 753,92</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>123 157,53</b>	<b>109 756,54</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	102 408,44	123 157,53
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>412 465,72</b>	<b>410 753,92</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Środki trwałe	412 465,72	410 753,92	VI	Zysk (strata) netto	20 749,09	-13 400,99
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>306 217,75</b>	<b>302 485,72</b>
b)	budynki i budowle	412 465,72	410 753,92	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowa	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16 909,56</b>	<b>1 488,34</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 946,91	20 926,68
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	21 545,64	20 104,82
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	774,86	285,45
				* do 12 miesięcy	774,86	285,45	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>15 500,00</b>	<b>409,06</b>	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 500,00	409,06	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	15 500,00	409,06	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 855,03	3 199,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	14 907,46	16 362,95
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	8,29	257,42
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 409,56</b>	<b>1 079,28</b>	4.	Fundusze specjalne	1 401,27	821,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 409,56	1 079,28	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>283 270,84</b>	<b>281 559,04</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	283 270,84	281 559,04
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	283 270,84	281 559,04
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 409,56	1 079,28	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8,29	257,42				
*	inne środki pieniężne	1 401,27	821,86				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>429 375,28</b>	<b>412 242,26</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>429 375,28</b>	<b>412 242,26</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:  
Łonów, dnia 30-03-2021 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Instytucji Kultury

mgr Anna Piątek

Dyrektor GOK

Marek Lisztyński

## ZAŁĄCZNIK DO BILANSU

do kont zespołu „2” na dzień 31.12.2020 r.

*Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie*

**„201” – Rozrachunki odbiorcami i dostawcami**

- zobowiązania wobec dostawców - 285,45 zł.

§ 4210 -71,99 MA

§ 4260 - 153,86 MA

§ 4300 - 59,60 MA

- należności od odbiorców - 409,06 zł WN

**„225” – Rozrachunki z budżetami**

- zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej - § 2910 - 257,42 zł MA

**„229” – Rozliczenia publiczno - prawne - składki ZUS - 3 199,00 zł**

§ 4110 - 2 798,10 MA

§ 4120 - 400,90 MA


**„231” – Rozliczenia z pracownikami - naliczenie dodatkowej nagrody rocznej -**

16 362,95 zł.

§ 4040 - 16 362,95 MA

Sporządził:  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Instytucji Kultury  
  
mgr Anna Piątek

Zatwierdził:

  
Dyrektor GOK  
Marek Bisztyga

nazwa i adres jednostki

Gminny Ośrodek Kultury  
27-670 Łonów  
woj. świętokrzyskie  
NIP 8641582988, Regon 001060889

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2019	za bieżący rok obrotowy 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>623 508,01</b>	<b>572 704,44</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	585 691,71	556 542,58
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	37 816,30	16 161,86
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>602 788,07</b>	<b>586 135,60</b>
I	Amortyzacja	12 658,80	12 658,80
II	Zużycie materiałów i energii	48 801,97	63 520,84
III	Usługi obce	94 368,99	69 142,78
IV	Podatki i opłaty	3 543,52	423,35
V	Wynagrodzenia	362 717,58	357 129,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	75 746,71	78 717,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 950,50	4 543,19
V	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>20 719,94</b>	<b>-13 431,16</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>20 719,94</b>	<b>-13 431,16</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>29,15</b>	<b>30,17</b>
II	Odsetki	29,15	30,17
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>20 749,09</b>	<b>-13 400,99</b>
	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>20 749,09</b>	<b>-13 400,99</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I „Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
Instytucji Kultury  
mgr Anna Wiątek  
.....  
sporządził

Łonów, 2021-03-30  
miejscość i data

.....  
Dyrektor GOK  
zatwierdził: Bisztyga

**Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2020 r.**  
Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY					Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnych	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0	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
I	506 351,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 351,82
II	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
III	50 012,00	0,00	0,00	0,00	10 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 959,00
IV	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
V	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
VI	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
VII	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
VIII	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
<b>Razem 011</b>	<b>556 363,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 947,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>567 310,82</b>
<b>Pozostałe środki trwałe 013</b>	<b>133 173,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 498,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137 671,17</b>
<b>Zbiory biblioteczne 014</b>	<b>45 343,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 343,19</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne 020</b>	<b>4 430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 430,00</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>739 310,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 445,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>754 755,18</b>

Łoniów, dnia 2021-03-30

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Instytut Kultury  
*mgr Anna Piątek*

Zatwierdził:

*Małgorzata GOK*  
Małgorzata GOK

**Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2020 r.**  
Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie

Załącznik nr 2

Aktywa trwałe	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
Środki trwałe 011	143 898,10	12 658,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 556,90	
<b>Razem 071</b>	<b>143 898,10</b>	<b>12 658,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156 556,90</b>	
Pozostałe środki trwałe 013	133 173,17	4 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 671,17	
Zbiory biblioteczne 014	45 343,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 343,19	
Wartości niematerialne i prawne 020	4 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430,00	
<b>Razem 072</b>	<b>182 946,36</b>	<b>4 498,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187 444,36</b>	
<b>Ogółem:</b>	<b>326 844,46</b>	<b>17 156,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>344 001,26</b>	

Łoniów, 2021-03-30

Sporządził:  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Instytut Kultury  
*mgr Anna Piątek*

Zatwierdził:

Director GOK  
*Marek Bisztyk*

**Przeciętne zatrudnienie  
w grupach zawodowych w 2020 roku**  
*Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie*

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (w osobach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3
Pracownicy ogółem w tym:	13	15
Pracownicy administracyjno-biurowi	2	2
Pracownicy obsługi	8	11
Personel pomocniczy	3	2

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Instytut Kultury  
*mgr Anna Piątek*

*[Signature]*  
Dyrektor GOK  
Marek Bisztyga  
Zatwierdził:

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 rok

### Gminny Ośrodek Kultury

#### w Łoniowie

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń według grup KŚT zawierają załączniki nr 1 i 2.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Łoniowie znajdują się:

- a. - środki trwałe o łącznej wartości brutto 567 310,82 zł
  - umorzenie środków trwałych wynosi 156 556,90 zł
- b. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości 45 343,19 zł
  - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 45 343,19 zł
- c. - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o łącznej wartości 137 671,17 zł
  - umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenia) wynosi 137 671,17 zł
- d. - wartości niematerialne i prawne (o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł) o łącznej wartości 4 430,00 zł
  - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 4 430,00 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę - objętych ewidencją pozabilansową wynosi 0,00 zł.

3. Wynik finansowy za rok 2020 zamknął się stratą w kwocie 13 400,99 zł, która zostanie w całości pokryta z Funduszu Instytucji.

4. W roku obrotowym 2020 nie tworzone rezerw.

5. Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych na należności.

#### Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	<b>Razem</b>	-	-

6. Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie posiada zobowiązania na koniec roku obrotowego w kwocie 20 104,82 zł, tj.:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 285,45 zł
- zobowiązania z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej - 257,42 zł
- zobowiązania z tytułu składek ZUS i FP od dodatkowej nagrody rocznej - 3 199,00 zł
- zobowiązania z tytułu dodatkowej nagrody rocznej - 16 362,95 zł.

7. Gminny Ośrodek Kultury w Łoniowie nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

8. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego i zawiera dane o kosztach rodzajowych.

9. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym według grup zawodowych zawiera załącznik nr 3.

11. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie wystąpiły.

13. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Instytucji Kultury  
  
mgr Anna Piątek  
.....  
(sporządził)

Łoniów, 2021-03-30  
(miejsce i data)

Dyrektor GOK  
  
.....  
Marek Bisztyga  
(zatwierdził)