

GMINNY OŚRODEK KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
W KRUPSKIM MŁYNIU
ul. Zawadzkiego 3
42-693 KRUPSKI MŁYN
REGON 240241114 NIP 645-23-07-041

Gmina Krupski Młyn WPLYNEŁO
24. 03. 2023
Nr wew. 1445
Il. zał. podpis. ... 80

Fu
(Signature)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY,
SPORTU I REKREACJI W KRUPSKIM MŁYNIU

ZA ROK 2022

Krupski Młyn dnia 23 marca 2023r.

(Signature)

SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego..... str. 3
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia str. 8
3. Bilans..... str. 10
4. Rachunek zysków i strat..... str. 13



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

1. Nazwa, siedziba i adres instytucji:

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie
ul. Zawadzkiego 3
42-693 Krupski Młyn

Gminny Ośrodek Kultury powstał na mocy Uchwały Nr X/46/1992 Rady Gminy Krupski Młyn z dnia 06.02.1992r. Uchwałą Nr XX/138/12 Rady Gminy Krupski Młyn z dnia 29 maja 2012r. zmieniono nazwę Gminnego Ośrodka Kultury w Krupskim Młynie na Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie.

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie nie posiada jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD.

9004Z Działalność Obiektów Kulturalnych

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji, statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON oraz numer identyfikacji podatkowej w systemie NIP.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie posiada osobowość prawną i jest wpisany do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury prowadzonej przez Wójta Gminy w Krupskim Młynie,

nr wpisu w ewidencji 1/1992,

REGON: 240241114

NIP: 645-238-70-41

5. Dane dotyczące osoby reprezentującej instytucję:

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie
- od dnia 01.08.2017r. Mariusz Gołębiowski do nadal

6. Określenie celów statutowych instytucji:

Podstawowym celem statutowym jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz zapewnienie czynnego uprawiania sportu i rekreacji przez mieszkańców, poprzez:

- prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej,
- inicjowanie, organizowanie i prowadzenie działalności sportowej i rekreacyjnej,
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej w wychowaniu przez sztukę,
- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
- rozpoznanie, rozbudzenie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- tworzenie warunków do rozwoju folkloru, rękodzieła ludowego i artystycznego
- popularyzacja i promocja dorobku kulturalnego
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw i prelekcji,
- prowadzenie kół zainteresowań,
- organizowanie konkursów, turniejów w różnych dziedzinach kultury i sztuki,
- organizacja imprez plenerowych,
- prowadzenie działalności usługowej, min.: wynajem pomieszczeń na organizację imprez rodzinnych i okolicznościowych,
- współdziałanie z innymi instytucjami kultury, oświaty, stowarzyszeniami, związkami twórczymi w dziedzinie upowszechniania kultury,
- programowanie, koordynacja i realizacja zadań z zakresu sportu i rekreacji,
- popularyzacja rekreacji ruchowej,
- organizacja i koordynowanie imprez sportowych na terenie gminy,
- współorganizowanie imprez sportowych mających na celu promowanie gminy,
- organizowanie zajęć dla dzieci i młodzieży w okresie wakacji i ferii,
- utrzymywanie i udostępnianie posiadanej bazy sportowej i rekreacyjnej,
- współpraca ze stowarzyszeniami oraz jednostkami organizacyjnymi w zakresie organizowania imprez sportowych,
- promocja walorów turystycznych gminy.



7. Wskazanie okresu trwania działalności instytucji, jeżeli jest ona ograniczona w statucie.

Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2022 do 31.12.2022.

9. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustaw pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991r. O organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z ww. przepisami:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych,
- amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej użyteczności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.



Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco:

Składniki o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00zł amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowanie aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki o wartości początkowej nieprzekraczającej kwotę 10.000,00zł amortyzuje się w 100% w momencie oddania ich do użytkowania odpisując ich wartość jednorazowo w ciężar kosztów działalności.

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisu aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe powyżej 10.000,00zł umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną.

- przychody i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.



Księgi rachunkowe prowadzi się za pomocą systemu komputerowego w programie finansowo-księgowym Sage Symfonia Finanse i Księgowość oraz Kadry-Płace Sage Symfonia Kadry i Płace. Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest ochroną wewnętrzną i zewnętrzną.

Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach, ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

Instytucja nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony jest w całości na cele statutowe i jest zwolniony z opodatkowania.

Inwentaryzacje przeprowadza się zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz instrukcją inwentaryzacyjną.

Sprawdzenie dokumentacji księgowej pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym jest równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem legalności, gospodarności i celowości wydatkowania środków publicznych.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jedynkowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Krupskim Mýynie
Aina Bronowicka
Aina Bronowicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Krupskim Mýynie
Mariusz Gołębowski
Mariusz Gołębowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1	Koszty amortyzacyjnych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inwestycje niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zobowiązania wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczony majątek trwały	0,00	0,00	0,00
	1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	a)	Własność w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu	0,00	0,00	0,00
	b)	Własność lokali, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
	c)	Własność na rzeczniczo-techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
	d)	Własność transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	Własność sprzętu trwałego	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zobowiązania trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Odpisy z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	2	Odpisy z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3	Odpisy z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Należności	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	3	Wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	a)	Należności z tytułu pożyczek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu pożyczek	0,00	0,00	0,00
	c)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	d)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	e)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	f)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	g)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	h)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	i)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	j)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	k)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	l)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	m)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	n)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	o)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	p)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	q)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	r)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	s)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	t)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	u)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	v)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	w)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	x)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
	y)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	z)	Należności z tytułu świadczeń, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Alia z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	9.054,91	8.799,02	255,89
-	I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
	1	Wartości wycenione	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości wycenione w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Wartości wycenione	0,00	0,00	0,00
	4	Wartości wycenione	0,00	0,00	0,00
	5	Zobowiązania dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	646,00	1.363,75	-717,75
	1	Należności z tytułu świadczeń powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	c)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	d)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	e)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	f)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	g)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	h)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	i)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	j)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	k)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	l)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	m)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	n)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	o)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	p)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	q)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	r)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	s)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	t)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	u)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	v)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	w)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	x)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	y)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	z)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	1	Należności z tytułu świadczeń	646,00	1.363,75	-717,75
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	646,00	663,75	-17,75
	b)	Należności z tytułu świadczeń	646,00	663,75	-17,75
	c)	Należności z tytułu świadczeń	0,00	0,00	0,00
	d)	Należności z tytułu świadczeń, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	0,00	700,00	-700,00
	e)	Należności z tytułu świadczeń oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00	0,00

Druk: 2023-03-20 Sym...

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
 w Krupskim Mlynie
Anna Bronowicka
 Anna Bronowicka

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 Sportu i Rekreacji w Krupskim Mlynie
Mariusz Golebiowski
 Mariusz Golebiowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
		d) obciążone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Investycje krótkoterminowe	8.408,91	7.435,27	973,64
		1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	8.408,91	7.435,27	973,64
		a) w jednostkach powiazanych	0,00	0,00	0,00
		-1) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
		-2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		-3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		-4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
		b) pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
		-1) udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
		-2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		-3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		-4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8.408,91	7.435,27	973,64
		-1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8.408,91	7.435,27	973,64
		-2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
		-3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
		Suma	9.054,91	8.799,02	255,89

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Krupskim Młynie

Anna Bronowicka
Anna Bronowicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie

Mariusz Golebiowski
Mariusz Golebiowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	6.078,89	8.078,08	-1.999,19
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8.078,08	1.239,34	6.838,74
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
*	(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-1.999,19	6.838,74	-8.837,93
	VII	Odписы z zyska netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.976,02	720,94	2.255,08
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	(1)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada znaczący udział w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a)	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	d)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	e)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2.976,02	720,94	2.255,08
	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	wobec jednostek powiązanych, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	wobec pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada znaczący udział w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a)	wobec jednostek powiązanych, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	wobec pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2.976,02	720,94	2.255,08
	a)	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	d)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	2.976,02	720,94	2.255,08
	(1)	do 12 miesięcy	2.976,02	720,94	2.255,08
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	f)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	g)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	h)	wobec jednostek emitentów dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
	I	Różnice międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	2	inne różnice międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	(1)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	Suma		9.054,91	8.799,02	255,89

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Krupskim Młynie
Anna Bronowicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młynie
Mariusz Golebiowski

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	901.848,91	737.709,75	164.139,16
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	901.848,91	737.709,75	164.139,16
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	903.468,74	731.570,91	171.897,83
	I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	173.697,95	114.374,44	59.323,51
	III	Usługi obce	74.989,67	23.310,92	51.678,75
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.353,00	1.240,00	113,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	530.058,31	480.381,81	49.676,50
*	-	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	116.162,21	108.321,54	7.840,67
	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.207,60	3.942,20	3.265,40
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.619,83	6.138,84	-7.758,67
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3.870,94	-3.870,94
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	0,00	3.870,94	-3.870,94
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	379,36	3.171,04	-2.791,68
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	379,36	3.171,04	-2.791,68
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1.999,19	6.838,74	-8.837,93
-	G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
*	-	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
*	b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
*	-	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
*	-	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1.999,19	6.838,74	-8.837,93
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1.999,19	6.838,74	-8.837,93

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Krupskim Młyńcu

Anna Bronowicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Krupskim Młyńcu

Mariusz Golębiowski

WOJCIŁ GMINY

Franciszek Sufa

SKARBNIK GMINY

Wioletta Kulbat
Wioletta Kulbat