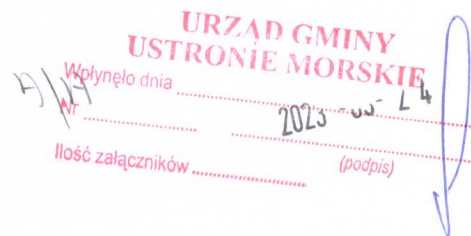


SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK  
Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK**

**Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim**

**ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie**

**NIP 6711046123**

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1) Dane podstawowe

**Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim**, województwo Zachodniopomorskie, powiat Kołobrzeski, gmina Ustronie Morskie, miejscowość Ustronie Morskie, ulica Nadbrzeżna 20, kod pocztowy 78-111, poczta Ustronie Morskie.

**NIP 6711046123**

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim utworzony został na mocy uchwały nr IX/30/86 z dnia 21.01.1986 Gminnej Rady Narodowej w Ustroniu Morskim. Do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Ustronie Morskie wpisany został 16.11.2001 r. stając się gminną instytucją kultury. Nabył osobowość prawną na mocy ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury z dnia 25.10.1991r.

### 2) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Jednostka została utworzona na czas nieoznaczony

### 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone 20.03.2023 r.

### 4) Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2018, poz.395).

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

### 5) Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6) Zasady (polityka) rachunkowości.

*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:*

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy czyli na 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,
  - środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,
  - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
2. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania, a jej zakończenie z końcem miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego.
3. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w ewidencjonowaniu środków trwałych.
4. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji według miejsca użytkowania środków na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i ewidencji wartościowej.
5. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia .
6. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.
7. Przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe zaliczane są w księgach instytucji kultury – stosownie do art. 41 ust. 1 pkt.2 ustawy o rachunkowości - do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie kwoty w/w rozliczeń zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od tych środków trwałych.



8. Pozostałe środki trwałe, wyposażenie otrzymane stanowią pozostałe przychody operacyjne.
9. Należności - na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
10. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

*Ustalenie wyniku finansowego*

Przychody, koszty, wynik finansowy. Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego. Przychody uznane są w takiej wysokości rzeczywistej, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

*Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, wg. załącznika nr 5 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone. Odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane.

## II. Bilans

Sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

| <b>AKTYWA</b>                                  | <b>Stan na<br/>31.12.2022 r.</b> | <b>Stan na<br/>01.01.2022 r.</b> |
|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                        | <b>33.824,31</b>                 | <b>44.270,58</b>                 |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0,00                             | 0,00                             |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 33.824,31                        | 44.270,58                        |
| - środki trwałe                                | 33.824,31                        | 44.270,58                        |
| - środki trwałe w budowie                      | 0,00                             | 0,00                             |
| III. Należności długoterminowe                 | 0,00                             | 0,00                             |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0,00                             | 0,00                             |
| - nieruchomości                                | 0,00                             | 0,00                             |
| - długoterminowe aktywa finansowe              | 0,00                             | 0,00                             |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                      | <b>80.321,15</b>                 | <b>38.257,42</b>                 |
| I. Zapasy                                      | 0,00                             | 0,00                             |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 696,55                           | 0,00                             |
| a) Pozostałe należności                        | 0,00                             | 0,00                             |
| b) Z tytułu dostaw i usług, w tym              | 696,55                           | 0,00                             |
| - do 12 miesięcy                               | 696,55                           | 0,00                             |
| - powyżej 12 miesięcy                          | 0,00                             | 0,00                             |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 79.624,60                        | 38.257,42                        |
| a) Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:    | 79.624,60                        | 38.257,42                        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach     | 79.624,60                        | 38.257,42                        |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>114.145,46</b>                | <b>82.528,00</b>                 |

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK  
 Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim  
 ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

| <b>PASYWA</b>                                         | <b>Stan na<br/>31.12.2022 r.</b> | <b>Stan na<br/>01.01.2022 r.</b> |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Fundusz własny</b>                              | <b>56.828,74</b>                 | <b>36.506,47</b>                 |
| I. Fundusz podstawowy                                 | 36.506,47                        | 47.849,46                        |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym                 | 0,00                             | 0,00                             |
| - nadwyżka wartości sprzedaży                         | 0,00                             | 0,00                             |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00                             | 0,00                             |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej             | 0,00                             | 0,00                             |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe           | 0,00                             | 0,00                             |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                      | 0,00                             | 0,00                             |
| VI. Zysk (strata) netto                               | 20.322,27                        | -11.342,99                       |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego     | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>      | <b>57.316,72</b>                 | <b>46.021,53</b>                 |
| I. Rezerwy na zobowiązania, w tym                     | 0,00                             | 0,00                             |
| - rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne         | 0,00                             | 0,00                             |
| II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:               | 0,00                             | 0,00                             |
| - z tytułu kredytów i pożyczek                        | 0,00                             | 0,00                             |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:             | 14.488,47                        | 19.129,87                        |
| a) Z tytułu kredytów i pożyczek                       | 0,00                             | 0,00                             |
| b) Z tytułu dostaw i usług, w tym:                    | 14.488,47                        | 19.129,87                        |
| - do 12 miesięcy                                      | 14.488,47                        | 17.432,47                        |
| - powyżej 12 miesięcy                                 | 0,00                             | 1.697,40                         |
| c) Fundusze specjalne                                 | 0,00                             | 0,00                             |
| d) Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00                             | 0,00                             |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                        | 42.828,25                        | 26.891,66                        |
| <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>114.145,46</b>                | <b>82.528,00</b>                 |



### III. Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                                            | Stan na<br>31.12.2022 r. | Stan na<br>31.12.2021 r. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                                          | <b>1.390.104,73</b>      | <b>1.046.109,79</b>      |
| I. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                         | 1.297.373,37             | 990.000,00               |
| II. Przychody netto ze sprzedaży                                                                            | 92.731,36                | 56.109,79                |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                   | <b>1.306.346,70</b>      | <b>1.116.031,95</b>      |
| I. Amortyzacja                                                                                              | 10.446,27                | 10.502,49                |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                            | 329.834,38               | 234.692,62               |
| III. Usługi obce                                                                                            | 162.894,57               | 127.663,19               |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                        | 32.126,48                | 17.545,79                |
| V. Wynagrodzenia                                                                                            | 619.869,15               | 592.765,64               |
| VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia                                                                        | 128.870,23               | 123.648,43               |
| VII. Pozostałe koszty                                                                                       | 22.305,62                | 9.213,79                 |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                  | <b>83.758,03</b>         | <b>-69.922,16</b>        |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                    | <b>109.246,79</b>        | <b>60.568,53</b>         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                       | <b>173.519,19</b>        | <b>2.826,00</b>          |
| <b>F. Przychody finansowe</b>                                                                               | <b>3.170,27</b>          | <b>2.123,42</b>          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym: | 0,00                     | 0,00                     |
| - od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                            | 0,00                     | 0,00                     |
| II. Odsetki, w tym:                                                                                         | 836,64                   | 836,64                   |
| - od jednostek powiązanych                                                                                  | 0,00                     | 0,00                     |
| III. Zysk z tytułu aktywów finansowych, w tym:                                                              | 0,00                     | 0,00                     |
| - od jednostek powiązanych                                                                                  | 0,00                     | 0,00                     |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                               | 2.333,63                 | 1.286,78                 |
| <b>G. Koszty finansowe, w tym:</b>                                                                          | <b>2.333,63</b>          | <b>1.286,78</b>          |
| I. Odsetki, w tym:                                                                                          | 0,00                     | 0,00                     |
| - dla jednostek powiązanych                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                                    | 0,00                     | 0,00                     |
| - w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                              | 2.333,63                 | 1.286,78                 |
| <b>H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)</b>                                                                  | <b>20.322,27</b>         | <b>-11.342,99</b>        |
| <b>I. Podatek dochodowy</b>                                                                                 | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>              |
| <b>J. Zysk (strata) netto (H-I)</b>                                                                         | <b>20.322,27</b>         | <b>-11.342,99</b>        |

#### IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|                                                                                                                                      | Stan na<br>31.12.2022 r. | Stan na<br>01.01.2022 r. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                  | <b>47.849,46</b>         | <b>32.932,51</b>         |
| <b>I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                           | <b>-11.342,99</b>        | <b>14.916,95</b>         |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                  | -11.342,99               | 14.916,95                |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.4 Środki na inwestycje                                                                                                           | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                           | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                            | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                    | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                             | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok ubiegły                                                                           | 0,00                     | 0,00                     |
| I.1.10 Inne zwiększenia                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki</b>                                                                                           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                             | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                           | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                    | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                            | 0,00                     | 0,00                     |
| I.2.9 Inne zmniejszenia                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                   | <b>36.506,47</b>         | <b>47.849,46</b>         |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                              | <b>20.322,27</b>         | <b>-11.342,99</b>        |
| III.1 Zysk netto (+)                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| III.2 Strata netto (-)                                                                                                               | 20.322,27                | -11.342,99               |
| <b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych</b>                                 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>V. Fundusz i (poz. II+,-III-IV)</b>                                                                                               | <b>56.828,74</b>         | <b>36.506,47</b>         |



#### IV. Informacja dodatkowa

- 1) Załącznik nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
- 2) Załącznik nr 2 – Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2022
- 3) Załącznik nr 3 – Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalności spłaty na 31.12.2022 roku
- 4) Załącznik nr 4 – Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego
- 5) Załącznik nr 5 – Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022 rok
- 6) Załącznik nr 6 – Odpisy aktualizujące należności w 2022 roku
- 7) Załącznik nr 7 – Środki trwałe w budowie
- 8) Załącznik nr 8 – Propozycja przeznaczenia zysku za rok obrotowy

Sporządzono dnia 20.03.2023 r.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

  
**Małgorzata Drabent**

sporządził

**Główna Księgowa**

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

  
**Małgorzata Drabent**

Małgorzata Drabent

**Dyrektor**

**DYREKTOR**

  
**Łukasz Molski**

Łukasz Molski

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
 ul. Nadbrzeżna 20,  
 78-111 Ustronie Morskie  
 tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
 NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej  
 sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2022

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022

| Nr konta      | Tytuł                      | stan na b.o.     | Zwiększenia      | zmniejszenia (amortyzacja) | Inne zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|
| 840           | Rozliczenia międzyokresowe | 26 891,66        | 21 600,00        | 5 663,41                   |                   | 42 828,25           |
|               |                            |                  |                  |                            |                   | 0,00                |
|               |                            |                  |                  |                            |                   | 0,00                |
|               |                            |                  |                  |                            |                   | 0,00                |
| <b>Razem:</b> |                            | <b>26 891,66</b> | <b>21 600,00</b> | <b>5 663,41</b>            |                   | <b>42 828,25</b>    |

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
  
 Łukasz Mołski

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

ul. Nadbrzeżna 20,

78-111 Ustronie Morskie

tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803

NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 6 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2022**Odpisy aktualizujące należności w 2022 roku**

| Grupa<br>należności | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów<br>w ciągu<br>roku obrotowego |               |             | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(2+3-4-5) |
|---------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------|------------------------------------------------|
|                     |                                     | zwiększenie                                        | zmniejszenia  | odpisane    |                                                |
| 1                   | 2                                   | 3                                                  | 4             | 5           | 6                                              |
|                     | 42216,45                            | 2333,63                                            | 836,64        |             | 43 713,44                                      |
|                     |                                     |                                                    |               |             | 0,00                                           |
|                     |                                     |                                                    |               |             | 0,00                                           |
| <b>Razem</b>        | <b>42 216,45</b>                    | <b>2 333,63</b>                                    | <b>836,64</b> | <b>0,00</b> | <b>43 713,44</b>                               |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata DrabentDYREKTOR  
  
Łukasz Moliski



**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
 ul. Nadbrzeżna 20,  
 78-111 Ustronie Morskie  
 tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
 NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 7 do informacji dodatkowej  
 sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2022

**Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku**

|    | Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego) | Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO | Wartość zwiększeń w roku obrotowym | Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym | Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku | Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym | inne zmniejszenia np., odpisanie wyposażenia w koszty | Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego) | Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego) |
|----|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1. |                                                                         |                                                   |                                    |                                        | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
| 2. |                                                                         |                                                   |                                    |                                        | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
| 3. |                                                                         |                                                   |                                    |                                        | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
| 4. |                                                                         |                                                   |                                    |                                        | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
|    | <b>RAZEM</b>                                                            | 0,00                                              |                                    |                                        | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
|    | <b>Razem środki trwałe w budowie</b>                                    | 0,00                                              | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |
|    |                                                                         |                                                   | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00                                                       |                                               |                                                       |                                                                          |                                                                               |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Małgorzata Drabent*

**DYREKTOR**  
*Łukasz Mołski*

## Propozycja przeznaczenia zysku za 2022 rok

| Wyszczególnienie<br>1                                             | Kwota<br>2 |
|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd) |            |
| 2. Zysk netto za rok obrotowy                                     | 0          |
| 3. Razem zysk do podziału (1+2)                                   | 20322,27   |
| 4. Proponowany podział zysku                                      | 20 322,27  |
| -pokrycie straty z lat ubiegłych                                  | 20 322,27  |
| -zwiększenie funduszu/kapitału podstawy                           | 0,00       |
| 5. Niepodzielony zysk (3-4)                                       | 20 322,27  |
|                                                                   | 0,00       |

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Malgorzata Drabent*

DYREKTOR  
*Łukasz Mołski*

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Zwiększenie wartości |         |                            | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości |        |            |                    |                                                     | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia                                           |                                                          |                                                       |                                         | Wartość netto składników aktywów       |           |
|-----|-------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|--------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------|
|     |                                                                   | aktualizacja         | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne |                                     | aktualizacja          | zbycie | likwidacja | inne (przekazanie) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3-14) |                                          |                                                   | Zwiększenie umorzenia (amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia (zbycie, likwidacja, przekazanie) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |           |
| 1   | 2                                                                 | 3                    | 4       | 5                          | 6                                   | 7                     | 8      | 9          | 10                 | 11                                                  | 12                                       | 13                                                | 14                                                  | 15                                                       | 16                                                    | 17                                      | 18                                     | 19        |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                   | 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      |
| 2   | Środki trwałe:                                                    | 165 549,00           | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                | 0,00                  | 0,00   | 0,00       | 0,00               | 0,00                                                | 0,00                                     | 165 549,00                                        | 121 278,42                                          | 10 446,27                                                | 0,00                                                  | 131 724,69                              | 44 270,58                              | 33 824,31 |
|     | Grunty                                                            | 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      |
|     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 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      |
|     | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 159 429,00           | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                | 0,00                  | 0,00   | 0,00       | 0,00               | 0,00                                                | 0,00                                     | 159 429,00                                        | 121 278,42                                          | 10 446,27                                                | 0,00                                                  | 131 724,69                              | 38 150,58                              | 27 704,31 |
|     | Środki transportu                                                 | 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      |
|     | Inne środki trwałe                                                | 6 120,00             | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                | 0,00                  | 0,00   | 0,00       | 0,00               | 0,00                                                | 0,00                                     | 6 120,00                                          | 0,00                                                | 0,00                                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 6 120,00                               | 6 120,00  |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
Łukasz Mojski



**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

ul. Nadbrzeżna 20,

78-111 Ustronie Morskie

tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803

NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01 - 31.12.2022

**Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2022**

| Nazwa świadczenia<br>1       | Kwota<br>2       |
|------------------------------|------------------|
| Świadczenie urlopowe         | 11 640,80        |
| Ekwiwalent za pranie odzieży | 1 295,92         |
| Ryczałt samochodowy          | 1 624,44         |
| <b>Ogółem</b>                | <b>14 561,16</b> |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
**Małgorzata Drabant****DYREKTOR**  
**Łukasz Mojski**

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 roku

| Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 roku              |                        |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          |                      |    |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-------------------------------------|------|------------------------------------|------|---------------------------|------|------|----------|----------------------|----|----|
| Wyszczególnienie                                                                                        | Okres wymagalności     |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          | Razem długoterminowe |    |    |
|                                                                                                         | do 1 roku krótkotermin |           | powyżej 1 roku długotermin do 3 lat |      | powyżej 3 lat do 5 lat długotermin |      | powyżej 5 lat długotermin |      |      |          |                      |    |    |
|                                                                                                         |                        |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          |                      |    |    |
|                                                                                                         | Stan na                |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          |                      |    |    |
|                                                                                                         | BO                     | BZ        | BO                                  | BZ   | BO                                 | BZ   | BO                        | BZ   | BO   | BZ       |                      | BO | BZ |
| 1                                                                                                       | 2                      | 3         | 4                                   | 5    | 6                                  | 7    | 8                         | 9    |      |          |                      |    |    |
| 1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                             | 17 432,47              | 14 488,47 | 1 697,40                            | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 1 697,40 | (5+7+9)              |    |    |
| 1a. Kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                   | 0,00      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00                 |    |    |
| 1b. Inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                   | 0,00      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00                 |    |    |
| 1c. Z tytułu dostaw i usług                                                                             |                        |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          |                      |    |    |
| 1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 17 432,47              | 14 488,47 | 1 697,40                            | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 1 697,40 | 0,00                 |    |    |
| 1e. Zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                   | 0,00      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00                 |    |    |
| 1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00                   | 0,00      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00                 |    |    |
| 1g. Z tytułu wynagrodzeń                                                                                |                        |           |                                     |      |                                    |      |                           |      |      |          |                      |    |    |
| 1h. Inne                                                                                                | 0,00                   | 0,00      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                               | 0,00 | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00                 |    |    |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
Łukasz Mołski

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2022

**Przecięte zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego**

| Wyszczególnienie         | Przecięte zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty | Przecięte zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b>                 | <b>2</b>                                                              | <b>3</b>                                                             |
| Pracownicy merytoryczni  | 5,00                                                                  | 4,75                                                                 |
| Pracownicy obsługi       | 1,00                                                                  | 1,75                                                                 |
| Pracownicy administracji | 2,00                                                                  | 2,00                                                                 |
| <b>Razem</b>             | <b>8,00</b>                                                           | <b>8,50</b>                                                          |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
Małgorzata Drabent

**DYREKTOR**  
  
Łukasz Mołski



**URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU  
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO**

**A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY**

Ministerstwo Finansów

**B. INFORMACJA O DOKUMENCIE**

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:  
ed54267626e64ee08992f4b66de87300

Dnia (data, czas):  
2023-06-07T10:17:35.785+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

YzJm7YhPOdk6mbsjg6MhavXmN7mKWwky1QRPVZQo2nw=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

hrT46uxHykcZuSzOFDQS1mYuPd5YTeHF/bA9fPIwcV8=

Dokument zweryfikowany pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJMAZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

6711046123

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Dokument został złożony do:

SZEF KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ

Stempel czasu:

MjAyMy0wNi0wN1QxMDoxNzo0NiswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-06-07T10:17:47+02:00

UPO (6.0)

1/1