

Sprawozdanie finansowe
Gminnego Klubu Kultury w Karnicach
za rok 2021

08 marca 2022 r.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za 2021 rok

Wartości początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w wartościach zawierają zał. Nr 1 i 2.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2021 r. wynosi 0,00.

Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę – objętych ewidencją bilansową wynosi 0,00.

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi 0,00.

Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu własnego oraz zapasowego i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera załącznik do sprawozdania ze zmian w funduszu (kapitale) własnym.

Przeznaczenie na 2021 rok kierownik jednostki przeznacza na fundusz rezerwowy.

Przeznaczenie na 2021 rok zostanie sfinansowane przez organ założycielski.

Przeznaczenie o stanie rezerw zawiera zał. Nr 3.

Przeznaczenie o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera zał. Nr 4.

Przeznaczenie o działach zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:

- 1) do 1 roku,
- 2) powyżej 1 roku do 3 lat
- 3) powyżej 3 do 5 lat
- 4) powyżej 5 lat

Przeznaczenie o wskazaniu istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Przeznaczenie o wskazaniu grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Przeznaczenie o zobowiązaniach warunkowych.

Rodzaje i kierunki sprzedaży

przedaż na kraj

Struktura sprzedaży:

usługi podstawowe,

usługi najmu,

pozostałe usługi,

sprzedaż materiałów i towarów

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku

5. Jednostki sporządzające rachunek zysków i strat w **wersji kalkulacyjnej** podają koszty rodzajowe:

- a) amortyzacja,
- b) zużycie materiałów i energii,
 - a) usługi obce,
 - b) podatki i opłaty,
 - c) wynagrodzenia,
 - d) ubezpieczenia i inne świadczenia,
 - e) pozostałe koszty.

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Odrębnie należy podać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

7. Informacje o stratach i zyskach.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 6.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminny Klub Kultury w Karnicach
ul. Osiedlowa 18
72-343 Karnice

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Do zakresu działań Klubu Kultury należy prezentowanie atrakcyjnej i wartościowej oferty kulturalnej, inicjowanie, organizowanie oraz koordynowanie imprez kulturalnych w gminie (tj. festynów, wystaw, koncertów, odczytów, szkoleń), organizowanie czasu wolnego podczas ferii zimowych i letnich, a także w trakcie roku szkolnego.

3. Wpis do RIK : Nr 1/2007 dnia 02.01.2007 r.

4. Czas działania jednostki: nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2021 – 31.12.2021 r.

6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe środki trwałe wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł amortyzują się i umarza jednorazowo w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej (kalkulacyjnej).

Główny księgowy:

SKARBNIK GMINY

Maria Błażkowska

Data i miejsce:

Karnice, 08.03.2022 r.

Kierownik jednostki:

WÓJT GMINY

Lech Puzdrowski

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2021

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z dotacji BN	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0												0,00
I												0,00
II												0,00
III												0,00
IV												0,00
V												0,00
VI												0,00
VII												0,00
VIII	4 878,18		17 000,00									21 878,18
Razem	4 878,18	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		21 878,18
Pozostałe środki trwałe	346 540,87											364 836,64
Zbiory bibliot.												0,00
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne												0,00
Ogółem aktywa trwałe	351 419,05	0,00	34 082,14	0,00	0,00	1 865,20	651,57	0,00	0,00	0,00		386 714,82

Karnice dnia 08.03.2022 r.

SKARBNIK GMINY
Maria Białkowska

WÓJT GMINY
Lech Pądzowski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2021 r.

Załącznik nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta		
0									0,00	
I									0,00	
II									0,00	
III									0,00	
IV									0,00	
V									0,00	
VI									0,00	
VII									0,00	
VIII	2 926,92	3 242,34	17 000,00						23 169,26	
Razem	2 926,92	3 242,34	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 169,26	
Pozostale środki trwałe	346 540,87		17 082,14	1 865,20	651,57				364 836,64	
Zbiory bibliot.									0,00	
Wartości niematerialne i prawne									0,00	
Ogółem aktywa trwałe	349 467,79	3 242,34	34 082,14	1 865,20	651,57	0,00	0,00	0,00	388 005,90	

Karnice dnia 08.03.2022 r.

SKARBNIK GMINY
Maria Błażkowska

WÓJT GMINY
Dziekan Puzdrowski

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2021 r.**Zał. nr 3**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	
2.	Tytuły zwiększenia rezerw: - utworzenie	0,00
3.	Utworzone rezerwy nie stanowiące KUP	0,00
4.	Zmniejszenie rezerw: ▪ Rozwiązania z tytułu zapłaty ▪ Rozwiązanie z tytułu umorzenia, ▪ inne	0,00
5.	Rozwiązane rezerwy nie stanowiące w poprzednich okresach KUP	0,00
6.	Stan rezerw na b.z.	0,00

SKARBNIK GMINY
Maria Błażkowska

WÓJT GMINY
Lech Puzdrowski

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2021 r. Zał. nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Wartość NKUP
1.	Bilans otwarcia		
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych: ▪ na należności z tytułu dostaw ▪ na pozostałe należności ▪ inne (wymienić jakie)	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących: ▪ z tytułu zapłaty ▪ umorzenia należności ▪ inne	0,00	0,00
4.	Stan odpisów na b.z. ▪ pomniejszających należności z tyt. dostaw ▪ pomniejszających inne należności		

SKARBNIK GMINY
Maria Błażkowska

WÓJT GMINY
Lech Ruzdrowski

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) netto w 2021 r.**

- 1a. Zysk netto (+)
1b. strata netto -2 325,46 zł (-)
2. Przychody wolne od podatku: (-) 931 532,77 zł

3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: (+)

4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: (+) 933 858,23 zł

5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: (-)

6. Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 - 5) 0,00


KARBIŃ GMINY
Maria Błazkowska


WÓJT GMINY
Lech Puzdrowski

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2021 r.

Załącznik nr 6

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiec	Mężczyzn	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	19	15	4	16
w tym:				
Kadra kierownicza	1	1	0	1
Dyrektor				
Główny Księgowy	0	0	0	0
Personel pomocniczy	15	12	3	14
Pracownicy obsługi	0	0	0	0
Pracownicy administracyjno-biurowi	3	3	0	1

WÓJT GMINY
Lech Puzdrowski

WZKŁADNIK GMINY
Monia Błażkowska

Zestawienie poniesionych w 2021 r. i planowanych na 2022 r. nakładów
na nie finansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2021 r.	Koszty planowane na 2022 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>		
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>		
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>		
x	<i>Razem</i>	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
Maria Błożkowska

WOJTA GMINY
Lech Puzdrowski