

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 2 2 7 2 2 7 0 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI W ŚWIERKLANACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	RYBNICKI
Gmina	ŚWIERKLANY	Miejscowość	ŚWIERKLANY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	RYBNICKI	Gmina	ŚWIERKLANY
Ulica	KOŚCIELNA	Nr domu	85
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŚWIERKLANY	Kod pocztowy	44-266
		Poczta	ŚWIERKLANY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wycena aktywów i pasywów:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- Materiały wycenia się według cen nabycia.
- Aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę.
- Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Stosuje się amortyzację metodą liniową do wszystkich środków trwałych.
- Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji.
- Dla środków trwałych o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Dla wartości niematerialnych i prawnych, których cena nabycia mieści się w kwocie do 10.000 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1.000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.
- 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.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Instytucja kultury jest jednostką sektora finansów publicznych, a do tych jednostek nie stosuje się przepisów ustawy o rachunkowości dotyczących jednostek mikro i małych (art. 3 ust. 1e pkt 7 ustawy o rachunkowości).

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Instytucja kultury sporządza zatem sprawozdanie finansowe według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	799 752,94	757 528,68
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	69 112,94	19 038,90
V	Dotacja podmiotowa	730 640,00	738 489,78
B	Koszty działalności operacyjnej	889 644,19	853 518,81
I	Amortyzacja	99 399,01	113 302,20
II	Zużycie materiałów i energii	223 189,00	263 621,06
III	Usługi obce	110 940,03	80 692,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 659,60	12 845,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	369 915,88	312 286,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	79 642,51	68 419,98
	– emerytalne	34 244,35	28 125,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 898,16	2 352,03
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-89 891,25	-95 990,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	67 461,35	129 691,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	67 461,35	129 691,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 622,97	19 917,52
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 622,97	19 917,52
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-24 052,87	13 784,00
G	Przychody finansowe	40,91	64,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	40,91	64,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	1 437,43
I	Odsetki, w tym:	0,00	1 437,43
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-24 011,96	12 411,42
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-24 011,96	12 411,42

**GMINNY OŚRODEK KULTURY I
REKREACJI W ŚWIERKLANACH**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	1 479 217,38	1 468 669,81	A	Kapitał (fundusz) własny	1 446 341,69	1 470 353,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 457 942,23	1 457 942,23
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 479 217,38	1 468 669,81		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	1 479 217,38	1 468 669,81	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12 411,42	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 322 865,47	1 395 315,06		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 190,89	73 354,75				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	94 161,02	0,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-24 011,96	12 411,42
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	179 598,04	96 075,51
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 687,80	28 198,68
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	146 722,35	97 759,35	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 687,80	28 198,68
II	Należności krótkoterminowe	5 964,63	3 564,21	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 687,80	6 688,46
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	26 687,80	6 688,46
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	21 510,22
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	5 964,63	3 564,21	IV	Rozliczenia międzyokresowe	152 910,24	67 876,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 560,41	812,87	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	4 560,41	812,87	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	152 910,24	67 876,83
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	152 910,24	67 876,83

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 404,22	2 751,34		– krótkoterminowe		
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	140 757,72	94 195,14				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	140 757,72	94 195,14				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	140 757,72	94 195,14				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	140 757,72	94 195,14				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 625 939,73	1 566 429,16		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 625 939,73	1 566 429,16

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-24 011,96					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	706 628,04					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	24 913,17					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	755 553,17					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki: **Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Świerklanach**

Siedziba: ul. Kościelna 85, 44-266 Świerklany

NIP: 642-27-22-701

REGON: 277494438

Podstawowy przedmiot działalności: 9004Z Działalność obiektów kulturalnych

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Świerklanach realizuje zadania w dziedzinie upowszechniania, popularyzacji zagadnień kultury, sportu i rekreacji, a w szczególności:

- stwarzanie możliwości uczestnictwa mieszkańców w kulturze profesjonalnej i amatorskiej;
- organizowanie różnych form kulturalnego ruchu amatorskiego i tworzenie kół zainteresowań;
- stwarzanie warunków do wypoczynku i rekreacji mieszkańców gminy;
- krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci, młodzieży i dorosłych;
- organizowania różnych form nabywania wiedzy i umiejętności;
- prowadzenia działalności gospodarczej na zasadach określonych odrębnymi przepisami w celu wspomagania działalności merytorycznej uzyskanymi w ten sposób środkami finansowymi.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie dłuższym niż rok, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Wycena aktywów i pasywów:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- Materiały wycenia się według cen nabycia.
- Aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę.
- Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Stosuje się amortyzację metodą liniową do wszystkich środków trwałych.
- Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji.
- Dla środków trwałych o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Dla wartości niematerialnych i prawnych, których cena nabycia mieści się w kwocie do 10.000 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1.000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.
- 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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 963 041,56	-	-	2 963 041,56
Urządzenia techniczne i maszyny	598 067,97	53 628,00	381 512,71	270 183,26
Inne środki trwałe	0,00	442 397,71	-	442 397,71
Razem rzeczowe aktywa trwałe	3 561 109,53	496 025,71	381 512,71	3 675 622,53

W trakcie 2021 roku nastąpiła korekta dotycząca zmiany grup posiadanych środków trwałych.

2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021 r.	Zwiększenia (umorzenie)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 567 726,50	72 449,59	-	1 640 176,09
Urządzenia techniczne i maszyny	524 713,22	6 175,90	322 896,75	207 992,37
Inne środki trwałe	0,00	348 236,69	-	348 236,69
Razem umorzenie rzeczowych aktywów trwałych	2 092 439,72	426 862,18	322 896,75	2 196 405,15

3. Stan funduszy:

na dzień 01.01.2021r.:

Fundusz instytucji kultury – mienia wydzielonego wynosił: 1 457 942,23 zł
Fundusz rezerwowy – mienia nabytego wynosił: 0,00 zł

na dzień 31.12.2021r.:

Fundusz instytucji kultury – mienia wydzielonego wynosił: 1 457 942,23 zł
Fundusz rezerwowy – mienia nabytego wynosił: 12 411,42 zł

4. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	3,35
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,50
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,10
4.	Ogółem	5,95

5. Wynik finansowy za 2021 rok przedstawia stratę w kwocie 24 011,96 zł.

6. Stan należności i zobowiązań

Należności na koniec 2021 roku w kwocie 5 964,63 zł wynikają z niezapłaconych przez kontrahentów faktur z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz obciążenia za paliwo gazowe, a także z tytułu podatku VAT naliczonego.

Zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi – okres ich spłaty jest krótszy niż rok od dnia bilansowego. Wykazane zobowiązania na koniec 2021 roku w kwocie 26 687,80 zł wynikają z nieuregulowanych faktur z tytułu dostaw i usług.

7. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

- usługi kulturalne dla ludności,
- usługi najmu,
- pozostałe usługi.

8. Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Świerklanach korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku od osób prawnych.

Świerklany, 25.03.2022r.

Sporządził: Emilia Sitko

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-30 12:51:18	Magdalena Zofia Żurak
2022-03-30 12:52:59	Kamil Jan Gąsior