

2023 -03- 29

Ilość zał. Nr ew.
Podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury w Płaskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Płaska
1.3	adres jednostki
	Płaska 57a, 16-326 Płaska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność obiektów kulturalnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Symbol i nazwa grupy	Wartość na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na dzień 31.12.2022	Umorzenie na początek roku 2022	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Umorzenie naliczone w roku 2022	Umorzenie na dzień 31.12.2022	Wartość po umorzeniu na dzień 31.12.2022
0 - grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 - kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	43 343,12	0,00	0,00	43 343,12	29 569,05	0,00	0,00	2 099,86	31 668,91	11 674,21
6 - urządzenia techniczne	13 628,06	0,00	0,00	13 628,06	227,14	0,00	0,00	1 362,81	1 589,95	12 038,11
7 - środki transportu	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	17 150,04	0,00	0,00	4 900,00	22 050,04	2 449,96
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	37 051,91	0,00	0,00	37 051,91	0,00	0,00	0,00	7 410,39	7 410,39	29 641,52
Ogółem	118 523,09	0,00	0,00	118 523,09	46 946,23	0,00	0,00	15 773,06	62 719,29	55 803,80

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, nagrody uznaniowe, nagrody jubileuszowe – 706 160,22 zł., Składka na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 118 416,28 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Wyplata odszkodowania z polisy PZU S.A. na kwotę 5 247,32 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

28.02.2023 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Katarzyna Jadeszko

.....
(kierownik jednostki)