

**ZARZĄDZENIE Nr 26/2023**  
**Wójta Gminy Łukta**  
**z dnia 30 marca 2023r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za 2022r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za rok 2022.

**§ 2.**

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
  
mgr inż. Robert Malinowski

Łukta, 14 marca 2023 r.

Wójt Gminy Łukta



Na podstawie art. 29 pkt. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej przedkładam Panu jako organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za 2022 r.

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
Anita Czabkowska

Sprawozdanie finansowe

2023\_03\_12\_15\_39\_41\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-03-12

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

## Dane jednostki:

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### 1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie
Siedziba	
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	ostródzki
Gmina	Łukta
Miejscowość	Łukta

#### 1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	ostródzki
Gmina	Łukta
Nazwa ulicy	Kościelna
Numer budynku	2B
Nazwa miejscowości	Łukta
Kod pocztowy	14-105
Nazwa urzędu pocztowego	Łukta

#### 1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	9004Z
--------	-------

#### 1D. Identyfikator podatkowy NIP

7412125068

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

### 4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

### 5. Założenie kontynuacji działalności

#### 5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

#### 5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności; true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

#### 7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa trwałe zostały ujęte w wartości netto tj. po potrąceniu umorzenia, którego wartość na dzień 31.12.2022 wynosi - dla środków trwałych 32.280,27 zł, a dla środków trwałych niskiej wartości umarżanych jednorazowo 57.501,23 zł.

#### 7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto.

#### 7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora.

Plan finansowy sporządza się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Instytucja kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów.

Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje podmiotowe i celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Organizator przekazuje instytucji kultury środki finansowe w formie dotacji:

- 1) podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
- 2) celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- 3) celowej na realizację wskazanych zadań i programów.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane potwierdzone za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>29 369,51</b>	<b>24 719,66</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 957,48</b>	<b>15 198,94</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 957,48</b>	<b>15 198,94</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	8 957,48	15 198,94	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	5 525,00	10 625,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	3 432,48	4 573,94	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>20 412,03</b>	<b>9 520,72</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>143,10</b>	<b>335,96</b>	<b>0,00</b>

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	143,10	335,96	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>10 345,09</b>	<b>6 048,06</b>	<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10 345,09	6 048,06	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 720,09	187,06	0,00
1. – do 12 miesięcy	7 720,09	187,06	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	2 625,00	5 861,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 305,68</b>	<b>956,96</b>	<b>0,00</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 305,68	956,96	0,00
A. w jednostkach powiązanych	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. w 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	9 305,68	956,96	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 305,68	956,96	0,00
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
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>618,16</b>	<b>2 179,74</b>	<b>0,00</b>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>29 369,51</b>	<b>24 719,66</b>	<b>0,00</b>
A. Kapitał (fundusz) własny	-9 881,04	-29 297,43	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-29 297,43	-3 650,30	0,00
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
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>19 416,39</b>	<b>-25 647,13</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 375,55</b>	<b>44 642,09</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>34 375,55</b>	<b>44 642,09</b>	<b>0,00</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, 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. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, 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. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	34 375,55	44 642,09	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 391,09	28 819,33	0,00
1. – do 12 miesięcy	16 391,09	28 819,33	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00



G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 984,46	15 248,26	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
1. inne	0,00	574,50	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 875,00</b>	<b>9 375,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 875,00	9 375,00	0,00
1. – długoterminowe	4 875,00	9 375,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	940 564,70	732 278,28	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	151 170,01	84 787,32	0,00
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	24 394,69	12 159,35	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	765 000,00	638 000,00	0,00
VI. Przychody z tytułu projektów	0,00	-2 668,39	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	979 591,84	940 705,25	0,00
I. Amortyzacja	6 241,46	6 241,50	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	95 645,57	153 769,65	0,00
III. Usługi obce	194 793,73	175 136,92	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 822,05	33 830,12	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	546 701,12	476 332,99	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110 884,13	88 592,53	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 155,70	4 411,09	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 348,08	2 390,45	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-39 027,14	-208 426,97	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	58 476,67	182 847,25	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	25 120,93	9 058,29	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 355,74	173 788,96	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	6,26	36,59	0,00
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	6,26	36,59	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	19 443,27	-25 616,31	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	8,61	0,00	0,00
I. 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
1. – 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
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – 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
<b>H. Koszty finansowe</b>	35,49	30,82	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – 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)	19 416,39	-25 647,13	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	19 416,39	-25 647,13	0,00

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Elżbieta Reginiak

DYREKTOR  
 GOK w Łukcie  
  
 Anna Czubkowska

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
 w Łukcie  
 ul. Kościelna 2B, 14-105 Łukta  
 REGON: 281428496, NIP: 7412111633



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 R.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1.

1.1 Nazwa jednostki: **Gminny Ośrodek Kultury i Sportu W Łukcie**

1.2 Adres siedziby: **ul. Kościelna 2 B, 14-105 Łukta**

1.3 Podstawowy przedmiot działalności: Podstawową działalnością statutową Gminnego Ośrodka Kultury W Łukcie jest prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców gminy Łukta oraz upowszechnienie i promocja lokalnego dziedzictwa kultury, edukacja, wychowanie przez sztukę oraz upowszechnienie kultury i wiedzy (**wg PKD 9004Z**)

1.4 Organ prowadzący rejestr: **Gmina Łukta**, Nazwa rejestru: **rejestr instytucji kultury**

1.5 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022. do 31.12.2022 r.

1.6 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

1.7 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora. Plan finansowy sporządza się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. Instytucja kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje podmiotowe i celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

1.8 Organizator przekazuje instytucji kultury środki finansowe w formie dotacji:

- 1) podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
- 2) celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- 3) celowej na realizację wskazanych zadań i programów.

#### 2.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

2.1 Rokiem obrotowym Gminnego Ośrodka Kultury W Łukcie jest rok kalendarzowy.

W jego skład wchodzi okresy miesięczne.

2.2 Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy „Symfonia FK”.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Łukcie stosuje się wykaz kont księgi głównej określony w załączniku nr 1. Konta księgi głównej to konta syntetyczne trzycyfrowe. Konta pomocnicze to konta analityczne. Konta syntetyczne rozwija się w konta analityczne przez dodanie po myślniku dalszych następujących po sobie cyfr.

Miesiąc jest podstawowym okresem dla zsumowania kont Księgi Głównej, zawierających:

- salda kont na dzień otwarcia ksiąg, tj.: 1 stycznia;
- obroty danego miesiąca;
- obroty narastające od początku roku;
- salda na koniec miesiąca;

na podstawie których sporządza się zestawienie obrotów i sald, którego obroty powinny być zgodne z obrotami dziennika księgowego.

Na dzień zamknięcia rocznych ksiąg sporządza się zestawienia sald (obrotów i sald) wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji zestawienie sald inwentaryzowanej grupy składników. Na koniec roku dokonuje się wydruku dziennika oraz zestawienia sald (obrotów i sald) wszystkich kont ksiąg: głównej uwzględniającej konta syntetyczne oraz pomocniczych uwzględniających salda kont analitycznych.

2.3 Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- wprowadzenie do sprawozdania;
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy);
- bilans;
- informację dodatkową i objaśnienia;

2.4 Na podstawie art. 28 ust. 1 rozdziału 4 ustawy o rachunkowości „Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego” aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:

- ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna;
- wartości rynkowej - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowana umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określona w umowie. W bilansie środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000.00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości umarza się książki i inne zbiory biblioteczne. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Łukcie przyjmuje się metodę liniową stałą dla wszystkich środków trwałych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.

Na wynik finansowy (art. 42 ustawy) netto składa się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu powstałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- wynik operacji finansowych;
- wynik operacji nadzwyczajnych;
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

### **1.**

1.1 Aktywa trwale zostały ujęte w wartości netto tj. po potrąceniu umorzenia, którego wartość na dzień 31.12.2022 wynosi 32.280,27 zł., a dla środków trwałych niskiej wartości umarzonych jednorazowo 57.501,23 zł.

1.2 Na dzień 31.12.2022 r. GOK posiadał następujące zobowiązania krótkoterminowe:

#### **Wyszczególnienie:**

- kwota ogółem zobowiązania i rezerwy **34.375,55 zł, w tym:**

- zobowiązania wymagalne 0,00
- zobowiązania krótkoterminowe 34.375,55 zł.

z tego:

- z tytułu dostaw towarów i usług 16.391,09 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych 17.984,46, zł

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

1.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Jednostka w roku sprawozdawczym 2022 posiada inne rozliczenia międzyokresowe, wynikające ze zmiany ewidencjonowania nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 uor). Zwiększają one stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji.

### III.

#### 1.

1.1 W okresie sprawozdawczym instytucja osiągnęła następujące przychody z dotacji:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy na działalność bieżącą: 765.000,00 zł

1.2. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży:

- wpływy z usług 157.170,01 zł. Są to przychody m.in. ze sprzedaży biletów do kina,
- wpływy ze sprzedaży towarów i materiałów 24.394,69 zł.

1.3. Pozostałe przychody operacyjne 58.476,67 zł. , są to przede wszystkim:

- dotacje 25.120,93 zł. (w tym: celowa z budżetu gminy 20.620,93 zł., oraz na modernizację systemu kinowego 4.500,00 zł.)
- darowizny i pozostałe 33.355,74 zł.

1.4. Przychody finansowe 8,61 zł.

GOK wszelkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

1.5. Koszty finansowe wyniosły 35,49 zł.

### IV.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

### V.

1. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultury.

### VI.

1. Organ zarządzający nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

Łukta, dnia 12 marca 2023 r.

Główny księgowy – Elżbieta Raginiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Elżbieta Raginiak

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
  
Anna Czubkowska

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
w Łukcie  
ul. Kościelna 2B, 14-105 Łukta  
REGON: 281429496, NIP: 7412130438



Bilans (import) z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8.957,48</b>	<b>15.198,94</b>	<b>-6.241,46</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8.957,48</b>	<b>15.198,94</b>	<b>-6.241,46</b>
-	1	<b>Srodki trwałe</b>	<b>8.957,48</b>	<b>15.198,94</b>	<b>-6.241,46</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	5.525,00	10.625,00	-5.100,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	3.432,48	4.573,94	-1.141,46
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>20.412,03</b>	<b>9.520,72</b>	<b>10.891,31</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>143,10</b>	<b>335,96</b>	<b>-192,86</b>
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	143,10	335,96	-192,86
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>10.345,09</b>	<b>6.048,06</b>	<b>4.297,03</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	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)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>10.345,09</b>	<b>6.048,06</b>	<b>4.297,03</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7.720,09	187,06	7.533,03
	(-1)	do 12 miesięcy	7.720,09	187,06	7.533,03
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z należności budżetowe	2.625,00	5.861,00	-3.236,00
	c)	inne	0,00	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
	e)	rozliczenie z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9.305,68</b>	<b>956,96</b>	<b>8.348,72</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9.305,68</b>	<b>956,96</b>	<b>8.348,72</b>
	a)	w jednostkach powiązanych	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)	w 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

**Bilans (import) z uwzględnieniem bufora**

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.305,68	956,96	8.348,72
	-	(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.305,68	956,96	8.348,72
	-	(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	-	(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	-	(4) środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	618,16	2.179,74	-1.561,58
	<b>Suma</b>		<b>29.369,51</b>	<b>24.719,66</b>	<b>4.649,85</b>

Bilans (import) z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Na koniec ub. roku 2021-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Fundusz</b>	<b>-9.881,04</b>	<b>-29.297,43</b>	<b>19.416,39</b>
	<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki</b>	<b>-29.297,43</b>	<b>-3.650,30</b>	<b>-25.647,13</b>
-	<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>19.416,39</b>	<b>-25.647,13</b>	<b>45.063,52</b>
	1	Zysk netto (+)	19.416,39	0,00	19.416,39
	2	Strata netto (-)	0,00	-25.647,13	25.647,13
	<b>IV</b>	<b>Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Odpis z wyniku finansowego (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34.375,55</b>	<b>44.642,09</b>	<b>-10.266,54</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
		-(-1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(-2) krótkoterminowa	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
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>34.375,55</b>	<b>44.642,09</b>	<b>-10.266,54</b>
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, 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)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	34.375,55	44.642,09	-10.266,54
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.391,09	28.819,33	-12.428,24
		-(-1) do 12 miesięcy	16.391,09	28.819,33	-12.428,24
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wobec budżetu	805,29	1.900,41	-1.095,12
	g)	zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	17.179,17	13.347,85	3.831,32
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	i)	pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	j)	sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00
	k)	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0,00	0,00	0,00
	l)	inne	0,00	574,50	-574,50
	<b>C</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>D</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	0,00
	2	Inne fundusze	0,00	0,00	0,00
-	<b>E</b>	<b>Rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>4.875,00</b>	<b>9.375,00</b>	<b>-4.500,00</b>
	<b>I</b>	<b>Rozliczenie międzyokresowe przychodów</b>	<b>4.875,00</b>	<b>9.375,00</b>	<b>-4.500,00</b>
	<b>II</b>	<b>Inne rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>29.369,51</b>	<b>24.719,66</b>	<b>4.649,85</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Elżbieta Pajniak

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
  
anna Czubkowska

Jednostronny rachunek zysków i strat (import) z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2022-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>940.564,70</b>	<b>732.278,28</b>	<b>208.286,42</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	151.170,01	84.787,32	66.382,69
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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	24.394,69	12.159,35	12.235,34
	V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	765.000,00	638.000,00	127.000,00
	VI	Przychody z tytułu projektów	0,00	-2.668,39	2.668,39
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>979.591,84</b>	<b>940.705,25</b>	<b>38.886,59</b>
	I	Amortyzacja	6.241,46	6.241,50	-0,04
	II	Zużycie materiałów i energii	95.645,57	153.769,65	-58.124,08
	III	Usługi obce	194.793,73	175.136,92	19.656,81
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	14.822,05	33.830,12	-19.008,07
	- (1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	546.701,12	476.332,99	70.368,13
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110.884,13	88.592,53	22.291,60
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8.155,70	4.411,09	3.744,61
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.348,08	2.390,45	-42,37
	IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00
-	X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00
	1		0,00	0,00	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-39.027,14</b>	<b>-208.426,97</b>	<b>169.399,83</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>58.476,67</b>	<b>182.847,25</b>	<b>-124.370,58</b>
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	25.120,93	9.058,29	16.062,64
	III	Inne przychody operacyjne	33.355,74	173.788,96	-140.433,22
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6,26</b>	<b>36,59</b>	<b>-30,33</b>
	I	Koszty inwest.finansowanych z śr.własnych idochodów j. budż.	0,00	0,00	0,00
	II	Pozostałe koszty operacyjne	6,26	36,59	-30,33
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>19.443,27</b>	<b>-25.616,31</b>	<b>45.059,58</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8,61</b>	<b>0,00</b>	<b>8,61</b>
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	- (1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- (1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne	0,00	0,00	0,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>35,49</b>	<b>30,82</b>	<b>4,67</b>
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	- (1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Inne	0,00	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>19.416,39</b>	<b>-25.647,13</b>	<b>45.063,52</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>19.416,39</b>	<b>-25.647,13</b>	<b>45.063,52</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>19.416,39</b>	<b>-25.647,13</b>	<b>45.063,52</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Elzbieta Jaginiak

DYREKTOR  
GOK w Łukcie  
Anna Czubkowska