

**ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.501.2021**  
**WÓJTA GMINY GORZYCE**

z dnia 7 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach, za  
2020 rok**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2020 roku, poz.713 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2020 roku, poz. 194 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), ustala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2020 roku,
- 3) informację dodatkową Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

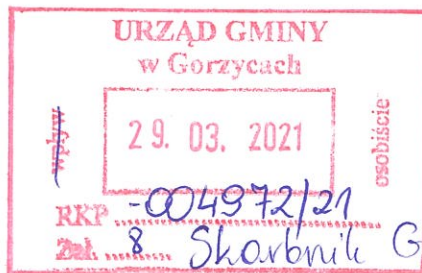
**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce

**Daniel Jakubczyk**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach  
44-350 Gorzyce, ul. Mikołaja Kopernika 8  
tel./fax +48 32 4511 687  
NIP: 647-257-66-21 Regon: 366215872  
e-mail: gckgorzyce@gmail.com

GCKG.3121.2.2021  
RK.281/2021



Gorzyce, dn. 29.03.2021 r.

Sz. P. Daniel Jakubczyk  
Wójt Gminy Gorzyce

W załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach za 2020 rok wraz z załącznikami:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z załącznikami,
- szczegółowe informacje i objaśnienia,
- informacja uzupełniająca do bilansu jednostki,
- zestawienie wzajemnych rozrachunków,
- zestawienie obrotów i sald kont analitycznych.

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach  
za 2020 rok**

- 1. Nazwa jednostki i siedziba:** Gminne Centrum Kultury w Gorzycach  
ul. M. Kopernika 8, 44-350 Gorzyce
- 2. Podstawowy przedmiot działalności:** upowszechnianie i rozwijanie kultury
- 3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury:** nr 6/2017 z dnia 01.01.2017 r.
- 4. Czas działania jednostki:** nieograniczony
- 5. Okres sprawozdawczy:** 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
- 6. Kontynuacja działania:** Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki

**7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2) Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjmuje następujące zasady:

- składniki majątku o wartości poniżej 1.500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku zalicza do kosztów wyposażenia z datą zakupu i wprowadza do ewidencji ilościowej, za wyjątkiem sprzętu audiowizualnego, muzycznego i komputerów, który zalicza do pozostałych środków trwałych,
- składniki majątku o wartości początkowej brutto od 1.500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,
- składniki majątku o wartości początkowej brutto powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

3) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł, odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł, dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4) Ze względu na nieznaczny zakres gospodarki magazynowej, ustala się, że zakup materiałów odpisuje się w koszty w momencie zakupu, z wyjątkiem opału.

5) Na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia wycenia się stan opału, a jego zużycie odpisuje się w koszty opału.

6) Stany i rozchody towarów i opału wycenia się w cenie zakupu netto.

7) Odpisów aktualizujących należności dokonuje w stosunku do należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, skierowanych na drogę postępowania sądowego lub których zaległość zapłaty wynosi powyżej 12 miesięcy.

8) Wysokość rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowana na koniec każdego roku obrotowego, a ich przyrost lub spadek jest odnoszony odpowiednio na konto zespołu „5” i wykazywany w rachunku zysków i strat jako zmiana stanu produktów.

9) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Gorzyce, dn. 29.03.2021 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

*mgr Ewa Papiak*  
sporządził

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

*Bibianna Dawid*

Bibianna Dawid  
zatwierdził



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2020	rok poprzedni 31-12-2019			rok bieżący 31-12-2020	rok poprzedni 31-12-2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	568 336,04	602 799,12	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	113 010,68	95 171,55
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	1 940,65	✓ 172,88	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	58 460,71	✓ 58 460,71
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 940,65	✓ 172,88	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	566 395,39	602 626,24	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	36 710,84	✓ 0,00
1	Środki trwałe	499 138,37	538 353,66		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	468 782,29	✓ 486 723,63	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 831,09	✓ 14 183,26	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	17 839,13	✓ 36 710,84
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	18 524,99	✓ 37 446,77	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	526 151,44	587 353,65
2	Środki trwałe w budowie	67 257,02	✓ 64 272,58	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	50 934,00	45 873,75
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 934,00	45 873,75
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	20 835,00	✓ 37 510,50
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	30 099,00	✓ 8 363,25
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	20 777,24	65 390,63
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 669,15	65 392,04
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	70 826,08	79 726,08	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	32 935,42	5 734,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	5 264,26	5 006,01	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 962,09	14 159,38
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	3 962,09	14 159,38
4	Towary	22 062,83	728,91		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	5 608,33	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	5 919,14	13 695,69	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	46 185,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	16 707,06	5 047,06
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	108,09	-1,41
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	454 440,20	476 089,27
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	454 440,20	476 089,27
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	429 909,03	451 001,56
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	24 531,17	25 087,71
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 919,14	13 695,69				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 157,64	13 626,18				
	– do 12 miesięcy	4 157,64	13 626,18				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 761,50	0,00			
c)	inne	0,00	69,51			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	31 971,52	60 295,47			
<b>1</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 971,52	60 295,47			
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	31 971,52	60 295,47			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 971,52	60 295,47			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	639 162,12	682 525,20		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	639 162,12 682 525,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Elżbieta Papciak

29.03.2021

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

Bibianna Dawid

29.03.2021r.



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01-01-2020 do 31-12-2020 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 866 170,68	2 186 428,50
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	218 517,52	453 640,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-5 060,25	-10 113,01
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 244,84	13 333,62
V	Dotacje podmiotowe oraz pozostałe dotacje na działalność statutową	1 643 468,57	1 729 567,83
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 937 752,08	2 208 644,98
I	Amortyzacja	72 886,68	36 515,76
II	Zużycie materiałów i energii	169 872,07	217 274,60
III	Usługi obce	240 940,53	432 075,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	60 873,79	80 755,53
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 127 128,12	1 191 293,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	250 624,43	232 758,36
	– emerytalne	100 958,71	100 590,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 982,30	13 672,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 444,16	4 299,42
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-71 581,40	-22 216,48
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	99 973,44	63 636,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	170,73	201,42
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	99 802,71	63 435,16
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	10 980,06	4 248,54
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 000,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	980,06	4 248,54
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	17 411,98	37 171,56
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	427,17	770,57
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:	427,17	770,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,02	1 144,29
I	Odsetki, w tym:	0,02	964,29
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	180,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	17 839,13	36 797,84
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	87,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	17 839,13	36 710,84

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Ewa Papciak

29.03.2021

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibiana Dawid  
29.03.2021r.



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach  
za 2020 rok**

**I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń oraz środki trwałe w budowie zawierają:**  
załącznik nr 1 – rozliczenie majątku trwałego za 2020 rok  
załącznik nr 2 – rozliczenie majątku trwałego za 2020 rok

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2020 r. inwestycji długoterminowych.

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2020 r. gruntów w użytkowaniu wieczystym.

- 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2020 r. środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu.

- 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2020 r. zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku lub budowli.

- 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Fundusz podstawowy Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach pochodzi z dotacji organizatora tj. Gminy Gorzyce.

- 6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Stan funduszu własnego na początku roku	95 171,55
Zmniejszenia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zysk za rok ubiegły	0,00
Strata za rok ubiegły	0,00
Wynik finansowy netto (zysk)	17 839,13
Stan funduszu własnego na koniec roku	113 010,68

- 7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Zysk za 2020 rok zostanie zaksięgowany za fundusz rezerwowy jednostki.

- 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na świadczenia pracownicze na lata 2020-2022	45 873,75	13 423,50	8 363,25	0,00	50 934,00

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należność pow. 12 m-cy w postępow. sądowym	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty do 1 roku; powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 lat do 5 lat; powyżej 5 lat.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie posiadało na dzień 31.12.2020 r. długoterminowych zobowiązań.

**11. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	476 089,27	0,00	23 518,99	452 570,28



## II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - załącznik nr 3**
- Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie dokonało na 31.12.2020 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie dokonało na 31.12.2020 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**  
Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zaniechało i nie planuje zaniechania działalności w roku następnym.
- Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

I.	<b>Przychody bilansowe</b>	1 971 631,54
1.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	23 621,57
2.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	68,33
II.	<b>Przychody podatkowe (I -1 +2)</b>	1 948 078,30
III.	<b>Koszty bilansowe</b>	1 953 792,41
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	1 643 468,57
2.	Inne koszty ujęte w wyniku, a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	38 579,24
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy, a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00
4.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	0,00
IV.	<b>Koszty uzyskania przychodów (III-1-2+3-4)</b>	271 744,60
V.	<b>Dochód (II - IV)</b>	1 676 333,70
VI.	<b>Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe</b>	1 676 333,70
VII.	<b>Podstawa opodatkowania (V-VI)</b>	0,00

III.

IV. Informacje o:

- Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zawierało umów nie uwzględnionych w bilansie mogących mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki.

**2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Gminne Centrum Kultury w Gorzycach nie zawierało, na innych warunkach niż rynkowe, umów ze stronami powiązanymi.

**3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Wyszczególnienie	2020	2019
Przeciętne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty)	24,31	24,98
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII) w tym:	34	37
Pracownicy administracyjno-biurowi	23	26
Pracownicy obsługi	11	11

**V.**

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

W sprawozdaniu z roku obrotowego 2020 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Sprawozdania finansowe za rok poprzedni i za rok obrotowy 2020 są porównywalne.

**VI.**

**1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Transakcje z jednostką nadrzędną Gminą Gorzyce w roku 2020.

Przychody netto kwota 12 794,59 zł

Koszty netto kwota 1 696,43 zł

**2. Informacje o:**

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a).

Sprawozdanie skonsolidowane sporządzane przez Urząd Gminy Gorzyce, ul. Kościelna 15, 44-350 Gorzyce nie obejmuje sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach.

Gorzyce, dn. 29.03.2021 r.

Ewa Papciak  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
mgr Ewa Papciak

Bibianna Dawid  
zatwierdził  
DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid



## Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2020

## GMINNE CENTRUM KULTURY W GORZYCACH

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01. 2020	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2020
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze środków bieżących	inne przychody (projekt)	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	37 015,88										37 015,88
II	537 259,63										537 259,63
III	0,00										0,00
IV	13 097,38										13 097,38
V	0,00										0,00
VI	14 944,50										14 944,50
VII	0,00										0,00
VIII	102 310,63						3 839,00			640,00	97 831,63
Razem	704 628,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 839,00	0,00	0,00	640,00	700 149,02
Pozostałe środki trwałe	426 177,97			7 279,12	18 642,55	7 041,74	46 821,47				412 319,91
Zbiory biblioteczne	0,00										0,00
ŚT w budowie	64 272,58			2 984,44							67 257,02
Wartości niematerialne i prawne	27 770,30				3 115,75		760,00				30 126,05
Ogółem aktywa trwałe	1 222 848,87	0,00	0,00	10 263,56	21 758,30	7 041,74	51 420,47	0,00	0,00	640,00	1 209 852,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

Ewa Papiąk  
mgr

.....  
(sporządził)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

Bibianna Dawid

.....  
(zatwierdził)

# Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2020

## Gminne Centrum Kultury w Gorzycach

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2020	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2020
		amortyzacja bieżąca	darowizny	korekta	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0	0,00								0,00
I	25 911,20	3 701,57							29 612,77
II	61 640,68	14 239,77							75 880,45
III	0,00								0,00
IV	12 239,64	857,74							13 097,38
V	0,00								0,00
VI	1 618,98	1 494,43							3 113,41
VII	0,00								0,00
VIII	64 863,86	18 921,78			4 479,00				79 306,64
Razem	166 274,36	39 215,29	0,00	0,00	4 479,00	0,00	0,00	0,00	201 010,65

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

Bibianna Dawid

(zatwierdził)

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Papciak  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

(sporządził)



# STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY za 2020 rok Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2020 rok
1.	Wynajem pomieszczeń, naczyń, przychody z tyt. czynszu	61 570,59
2.	Sprzedaż energii, wody (media)	17 633,81
3.	Pozostałe przychody z działalności gospodarczej (kompleksowa organizacja spotkań, usługi ksero, usługi informacyjno-promocyjne, podatek od nieruchomości, przygotowanie lokali wyborczych)	13 381,19
4.	Organizacja imprez, koncertów, spotkań	26 872,31
5.	Organizacja wycieczek, obozów, zimowisk	31 890,87
6.	Przychody z prowadzonych zajęć	57 980,77
7.	Sprzedaż gazety, ogłoszenia i reklama w gazecie	7 399,09
8.	Sprzedaż towarów	9 244,84
9.	Pozostałe przychody z działalności statutowej (oprawa artystyczna spotkania, sprzedaż rękodzieła, książek, makiet, projekt i wykonanie zaproszeń)	1 788,89
10.	Dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora	1 544 022,28
11.	Dotacje z projektów	99 446,29
	<b>RAZEM:</b>	<b>1 871 230,93</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach

mgr Elżbieta Papoń.....  
sporządził

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
Bibianna Dawid

.....  
zatwierdził

**Szczegółowe informacje i objaśnienia**  
**DOTYCZĄCE BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**  
**Gminnego Centrum Kultury w Gorzycach**  
**za 2020 rok**

**I. BILANS:**

1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone o umorzenia i odpisy aktualizujące.

Tytuł umorzenia	Wartość umorzenia
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	28 185,40
Umorzenie środków trwałych	201 010,65
Umorzenie pozostałych środków trwałych	412 319,91

**2. Środki trwałe w budowie kwota 67 257,02 zł**

- dokumentacja projektowo-kosztorysowa dotycząca modernizacji i remontu Ośrodka Kultury w Czyżowicach

**3. Należności krótkoterminowe kwota 5 919,14 zł, w tym:**

- należności z tytułu dostaw i usług – 4 157,64 zł, które zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące należności w wysokości 10 000,00 zł.
- należności z tytułu podatku VAT naliczonego – 1 761,50 zł.

**4. Krótkoterminowe aktywa finansowe kwota 60 295,47 zł, w tym:**

- środki pieniężne na rachunkach bankowych – 31 971,52 zł.

**5. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:**

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług - kwota 3 962,09 zł, w tym:

Tytuł zobowiązania	Wartość zobowiązania
Za energię elektryczną	2 822,98
Za wodę i kanalizację	155,16
Za obsługę prawną	500,00
Za badania okresowe	344,00
Pozostałe	139,95

- zobowiązania z tytułu rozliczenia dotacji podmiotowej na 2020 rok – kwota 11 660,00 zł

- zobowiązania z tytułu kaucji agenta – kwota 5 047,06 zł



## II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

### 1. Koszty działalności operacyjnej:

- Zużycie materiałów i energii - kwota 169 872,07 zł, w tym:

<i>Energia elektryczna</i>	27 306,68
<i>Woda</i>	5 927,67
<i>Opał</i>	35 747,53
<i>Środki czystości</i>	5 998,67
<i>Materiały do remontów pomieszczeń</i>	5 719,02
<i>Benzyna, olej do kosiarki</i>	339,44
<i>Artykuły gospodarcze</i>	1 208,58
<i>Materiały techniczne (narzędzia, baterie, żarówki)</i>	2 018,98
<i>Artykuły papiernicze i biurowe</i>	10 194,60
<i>Artykuły do dekoracji</i>	6 344,09
<i>Artykuły spożywcze</i>	12 901,70
<i>Wyposażenie</i>	34 164,00
<i>Zakup książek i czasopism branżowych</i>	1 452,05
<i>Tkaniny i stroje dla zespołów tanecznych i KGW</i>	3 418,34
<i>Nagrody dla uczestników konkursów i imprez</i>	5 855,06
<i>Pozostałe materiały działalności statutowej</i>	11 250,87
<i>Artykuły reklamowe</i>	24,80

- Usługi obce – kwota 240.940,53 zł, w tym:

<i>Wywóz nieczystości</i>	3 226,36
<i>Usługi telekomunikacyjne</i>	3 401,43
<i>Usługi informatyczne oraz dostęp do internetu</i>	21 968,40
<i>Drobne naprawy i konserwacje oraz przeglądy techniczne</i>	31 021,74
<i>Remonty</i>	49 071,60
<i>Ochrona, monitorowanie obiektu</i>	1 540,00
<i>Wywóz śmieci</i>	7 499,72
<i>Usługi muzyczne i artystyczne</i>	12 196,00
<i>Usługi transportowe</i>	12 477,18
<i>Usługi gastronomiczne</i>	4 692,93
<i>Obsługa prawna</i>	4 878,00
<i>Bilety wstępu</i>	8 248,72
<i>Pozostałe usługi z działalności statutowej</i>	28 490,59
<i>Wydruk gazety "U nas"</i>	8 683,20
<i>Opłaty i usługi bankowe i pocztowe</i>	1 166,00
<i>Usługi reklamowe, ksero, pieczątki, wywołanie zdjęć, plakaty</i>	6 835,96

<i>Usługi zakupione na potrzeby turystyki (obozy, zimowiska, wycieczki)</i>	35 542,70
---	-----------

- Podatki i opłaty - kwota 60 873,79 zł, w tym:

<i>Opłaty sądowe, skarbowe, za ochronę środowiska, pozostałe opłaty</i>	2 615,00
<i>VAT niepodlegający odliczeniu</i>	55 913,79
<i>Podatek od nieruchomości</i>	2 345,00

- Wynagrodzenia - kwota 1 127 128,12 zł, w tym:

<i>Wynagrodzenia z umów o pracę</i>	987 500,31
<i>Wynagrodzenia z umów zlecenia i o dzieło</i>	128 718,12
<i>Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne</i>	8 352,89
<i>Ryczałty za przejazdy</i>	2 556,80

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - kwota 250 624,43 zł, w tym:

<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</i>	195 101,76
<i>Odpis na ZFŚS</i>	41 288,64
<i>Szkolenia pracowników</i>	9 343,00
<i>Badania lekarskie, świadczenia BHP</i>	4 891,03

Pozostałe koszty rodzajowe - kwota 10 982,30 zł, w tym:

<i>Podróże służbowe</i>	4 134,53
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych</i>	6 847,77

## 2. Pozostałe przychody operacyjne – kwota 99 973,44 zł, w tym:

<i>Darowizny</i>	8 841,70
<i>Przychody dot. przeksięgowań z konta 840</i>	23 518,99
<i>Odszkodowania</i>	6 176,94
<i>Pomoc publiczna ZUS</i>	53 598,11
<i>Dofinansowanie z KFS</i>	5 786,40
<i>Pozostałe (staż zawodowy, wynagrodzenia płatnika składek i podatku, sprzedaż środka trwałego)</i>	2 051,30

## 3. Pozostałe koszty operacyjne – kwota 10 980,06 zł, w tym:

<i>Odpis aktualizujący należności</i>	10 000,00
<i>Korekta VAT</i>	980,04
<i>Pozostałe koszty</i>	0,02

## 4. Pozostałe przychody finansowe- kwota 427,17 zł, w tym:

<i>Kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych</i>	233,50
<i>Odsetki od kontrahentów z tyt. nieterminowych wpłat</i>	193,67

**5. Koszty finansowe- kwota 0,02 zł, w tym:**

Odsetki ustawowe od zobowiązań	0,02
--------------------------------	------

Gorzyce, 29.03.2021 r.

Ewa Papciak  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Sporządził  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
*mgr Ewa Papciak*

Bibianna Dawid  
zatwierdził  
DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzycach  
*Bibianna Dawid*



Gminne Centrum Kultury w Gorzycach  
(nawa jednostki)

Gorzyce, dnia 29.03.2021 r.

## Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki za 2020 rok

### A. AKTYWA

#### I. Aktywa trwałe

##### 1. Wartości niematerialne i prawne

pozycja bilansu	stan na 01.01.2020rok	stan na 31.12.2020rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
AI3	172,88	1 940,65	1 767,77	zakup licencji programu ST oraz umorzenia
Razem	172,88	1 940,65	1 767,77	

##### 2. Rzeczowe aktywa trwałe

pozycja bilansu	stan na 01.01.2020rok	stan na 31.12.2020rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
AI1b	486 723,53	468 782,29	-17 941,24	umorzenia
AI1c	14 183,26	11 831,09	-2 352,17	umorzenia
AI1e	37 446,77	18 524,99	-18 921,78	umorzenia
AI2	64 272,58	67 257,02	2 984,44	dokumentacja projektowo-kosztorysowa
			0,00	
Razem	602 626,14	566 395,39	-36 230,75	

##### 3. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

##### 4. Inwestycje długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

##### 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis
1	2	3	4
Razem		suma	

## II. Aktywa obrotowe

### 1. Zapasy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BI1	310	5 264,26	opał
BI4	331, 340	22 062,83	towary do odsprzedaży
BI5	300	5 608,33	zaliczka na zakup wyposażenia
Razem		32 935,42	

### 2. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BI13a	201	4 157,64	z tyt. dostaw i usług
BI13c	221, 223	1 761,50	z tyt. podatku VAT
Razem		5 919,14	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	14 596,19
Rb-N	14 596,19
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
<b>Razem:</b>	14 596,19

### 3. Inwestycje krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
BI11c	130,132,135,	31 971,52	środki pieniężne na rachunkach
Razem		31 971,52	

Dodatkowo wyodrębnić gotówka i depozyty:

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	26 670,66
Rb-N	26 670,66
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	26 670,66

### 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis
1	2	3	4
Razem		0,00	

## B. PASYWA

### I. Fundusz

#### 1. Kapitał (fundusz) podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
AI	800	58 460,71	
Razem		58 460,71	

#### 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
-----------------	-------	-----------------------	--



1	2	3	
Razem			

### 3. Udziały, akcje własne

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 4. Kapitał zapasowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 5. Kapitał z aktualizacji wyceny

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
Razem		suma	

### 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
AIV	810	36 710,84	
Razem		36 710,84	

### 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
Razem		0,00	

### 8. Zysk (strata) netto

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
AVI	860	17 839,13	
Razem		17 839,13	

### 9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	
1	2	3	
Razem		suma	

## II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

### 1. Rezerwy na zobowiązania

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BI2	641-01	50 934,00	świadczenia pracownicze
Razem		50 934,00	

### 2. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4

Razem		suma	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

### 3. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIII3d	202	3 962,09	zakupu dostaw i usług
BIII3i	249, 225	16 707,06	kaucja ajenta, zobow. z tyt. dotacji
Razem		20 669,15	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

### Fundusze specjalne (w tym: ZFŚS)

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIII4	850	108,09	ZFŚS
Razem		108,09	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

### 4. Rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2020rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIV2	840, 650	476 089,27	rozliczenia międzyokresowe przychodów, ulga za złe długi
Razem		476 089,27	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzowie  
.....  
(podpis głównego księgowego jednostki)

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
w Gorzowie

Bibianna Dawid

(podpis kierownika jednostki)



Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w bilansie jednostki za 2020 rok									
Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota
1.	Należności	Gmina Gorzyce	54,58						
	(podać poz. bilansową, konto, tytuł)		Akt. Bil 3a) 20 <sup>+</sup> media						
2.	Zobowiązania								
	(podać poz. bilansową, konto, tytuł)								
3.	Inne								
	(podać poz. bilansową, konto, tytuł)								

Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w „Zestawieniu zmian funduszu” jednostki							
za 2020 rok							
Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota
1.	Zwiększenia						
2.	Zmniejszenia						
3.	Pozostałe						

Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy w zakresie rozliczeń ujętych w „Rachunku zysków i strat” jednostki za 2020 rok							
Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Kwota netto	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego	Nazwa wierzyciela/ zobowiązanego
1.	Przychody		12 794,59		9 164,24		
	( podać poz. w RZiS ,konto, tytuł )	Gmina Gorzyce	Al.701,.702 organizacja społkań, media, przygotow., lokali wyborczych	GBP w Gorzycach	Al.702.media,opał, odpady	OPS	Świeżolica Profiakt.- Wychow.  Al.701 szkolenie
2.	Koszty	Gmina Gorzyce	1 696,43	GOTSIR Nautica	175,00		
	( podać poz. w RZiS ,konto, tytuł )		Bil, 401, media		BilII 402 wstęp		
	Koszty						
	( podać poz. w RZiS ,konto, tytuł )						
	Koszty						
	( podać poz. w RZiS ,konto, tytuł )						
3.	Pozostałe ( pozostać poza w RZiS ,konto, tytuł )						

**DYREKTOR**  
**Gminnego Centrum Kultury**  
**w Gryzycach**

*Bibiana Dawid*  
(podpis kierownika jednostki)