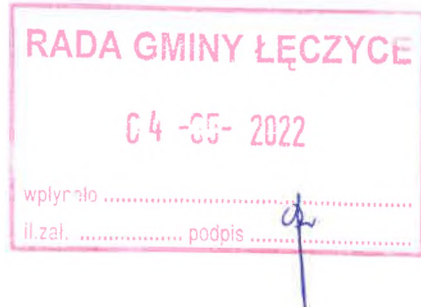


Łęczyce, dnia 29.04.2022r.

URZĄD GMINY ŁĘCZYCE
ul. Długa 53, 84-218 Łęczyce
tel. (58) 678 92 14, 678 91 35
fax (58) 678 91 25




Pan
Tomasz Białobrzeski
Przewodniczący
Rady Gminy Łęczyce

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 305) Wójt Gminy Łęczyce przekazuje w załączeniu sprawozdania finansowe za 2021 rok:

1. Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Łęczyce.
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – Gmina Łęczyce.
3. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) – Gmina Łęczyce.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki – Gmina Łęczyce.
5. Informacja dodatkowa Gminy Łęczyce.
6. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Łęczyce.
7. Bilans Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki z/s w Strzebielinie.
8. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki z/s w Strzebielinie.
9. Informacja dodatkowa Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki z/s w Strzebielinie.

**WOJT
GMINY ŁĘCZYCE**
Piotr Witbrodt

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczycze ul.Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁĘCZYCE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego E7B0252165DCEDFF 
Numer identyfikacyjny REGON 191675385		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	106 207 825,96	109 149 250,03	A Fundusz	95 224 211,23	102 370 357,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	95 941 310,82	93 602 055,27
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 882 705,10	-12 040 626,66
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	105 969 179,17	108 932 428,09	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 842 078,44	4 652 343,06
A.III.1.1 Grunty	15 471 067,13	15 199 453,29	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	11 069 116,68	16 094 452,59
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 403 851,56	61 939 839,45	A.IV.1.1 Zysk netto	62 891 288,67	68 777 320,08
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	27 483 067,67	29 982 566,92	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-51 822 171,99	-52 682 867,49
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 611 192,81	1 810 568,43	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 024,00	169 024,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	169 024,00	169 024,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	254 410,39	62 133,48
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	14 438 581,00	10 574 532,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	69 622,79	47 797,94	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	14 438 581,00	10 574 532,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	11 027 643,45	12 323 457,40	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 681 965,04	6 718 967,44
B.I Zapasy	82 531,20	304 847,39	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
zarząd

B.II Należności i roszczenia	254 581,29	519 554,80	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 086 715,31	2 811 049,92
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	4 170 324,74	4 142 692,93	C.III Rezerwy na zobowiązania	780 830,00	3 097 770,90
B.IV Środki pieniężne	6 520 206,22	7 356 362,28	C.IV Fundusze specjalne	814 419,73	810 146,62
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 078 217,23	2 036 822,99
C Rozliczenia międzyokresowe	187 505,09	227 972,74	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	117 422 974,50	121 700 680,17	Suma pasywów	117 422 974,50	121 700 680,17

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt

zarząd

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
skarbnik

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczyce ul.Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 687B20BC5CA87B8F 
Numer identyfikacyjny REGON 191675385	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	105 480 921,08	108 447 002,69	A Fundusz	106 997 941,21	109 689 856,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	95 927 202,96	93 589 568,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	105 242 274,29	108 230 180,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 070 738,25	16 100 287,95
A.II.1 Środki trwałe	96 661 081,48	106 449 612,32	A.II.1 Zysk netto (+)	62 891 288,67	68 777 320,08
A.II.1.1 Grunty	15 471 067,13	15 199 453,29	A.II.2 Strata netto (-)	-51 820 550,42	-52 677 032,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	197 800,00	197 800,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 712 397,15	61 267 592,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 895 563,10	29 160 116,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	463 129,17	646 775,73	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	118 924,93	175 675,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 965 498,81	3 664 553,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 581 192,81	1 780 568,43	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 887 824,34	3 607 019,94
A.III Należności długoterminowe	69 622,79	47 797,94	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	348 115,10	585 460,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 024,00	169 024,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 758,35	155 717,20
A.IV.1 Akcje i udziały	169 024,00	169 024,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	304 625,67	394 642,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 435 501,40	1 523 846,85

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

687B20BC5CA87B8F

Piotr Wittbrodt
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	47 388,39	56 428,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 906 367,32	91 901,64
B Aktywa obrotowe	6 482 518,94	4 907 408,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 055,97	288 685,40	D.II.8 Fundusze specjalne	803 068,11	799 022,88
B.I.1 Materiały	67 055,97	94 585,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	803 068,11	799 022,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	194 100,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	77 674,47	57 533,97
B.II Należności krótkoterminowe	4 168 956,72	4 141 247,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81 724,43	162 188,66			
B.II.2 Należności od budżetów	43 673,91	160 368,91			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 043 558,38	3 818 689,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 059 001,16	249 502,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 057 927,94	249 316,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 001 073,22	186,39			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

687B20BC5CA87B8F

Piotr Wittbrodt

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	187 505,09	227 972,74			
Suma aktywów	111 963 440,02	113 354 410,84	Suma pasywów	111 963 440,02	113 354 410,84

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

687B20BC5CA87B8F

Piotr Wittbrodt

(kierownik jednostki)

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia


2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

687B20BC5CA87B8F

Piotr Wittbrodt

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczycze ul. Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191675385		Wysłać bez pisma przewodniego 1216859DF267F1E9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	80 087 451,37	89 334 810,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 646 363,41	3 921 470,83	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	13 238,17	2 624,58	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 133 964,35	5 547 190,19	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	448 193,71	518 001,65	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	75 845 691,73	79 345 523,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	71 342 199,39	75 701 075,47	
B.I. Amortyzacja	5 153 202,75	5 413 656,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 208 322,76	5 053 935,19	
B.III. Usługi obce	6 463 322,42	8 220 589,83	
B.IV. Podatki i opłaty	622 633,40	661 865,19	
B.V. Wynagrodzenia	20 792 447,58	22 398 913,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 476 833,28	6 814 039,80	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	917 153,57	923 392,86	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	26 708 283,63	26 214 682,19	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 745 251,98	13 633 734,78	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 375 357,32	2 446 359,36	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	202,65	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 375 154,67	2 446 359,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	111 497,69	55 395,94	

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
kierownik jednostki

BeSTia

1216859DF267F1E9

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	46 955,02	16 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	64 542,67	39 395,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 009 111,61	16 024 698,20
G.	Przychody finansowe	379 679,67	228 370,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	318 457,76	82 498,49
G.III.	Inne	61 221,91	145 872,47
H.	Koszty finansowe	318 053,03	152 781,21
H.I.	Odsetki	317 635,99	152 590,29
H.II.	Inne	417,04	190,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 070 738,25	16 100 287,95
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 070 738,25	16 100 287,95

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
kierownik jednostki

BeSTia

1216859DF267F1E9

Strona 2 z 3

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA


główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczyce ul.Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191675385		Wysłać bez pisma przewodniego 37E0AC183438028B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		99 720 938,53	95 927 202,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		134 945 636,11	155 081 571,31
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		53 809 106,94	62 891 288,67
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		73 930 389,67	80 584 661,68
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		6 967 520,70	9 300 776,71
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		39 906,40	2 113 749,61
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		198 712,40	191 094,64
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		138 739 371,68	157 419 205,29
I.2.1. Strata za rok ubiegły		47 491 687,14	51 820 550,42
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		76 772 468,11	85 237 004,74
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 914 286,92	14 804 493,16
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 093 976,32	2 714 671,55
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		2 466 953,19	2 842 485,42
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		95 927 202,96	93 589 568,98

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 070 738,25	16 100 287,95
III.1.	zysk netto (+)	62 891 288,67	68 777 320,08
III.2.	strata netto (-)	-51 820 550,42	-52 677 032,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	106 997 941,21	109 689 856,93

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

 główny księgowy

2022-04-29

 rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt


 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczyce ul. Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675385		6418494BACC0586E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

Piotr Wittbrodt

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Piotr Wittbrodt
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łęczycze ul.Długa 53 84-218 ŁĘCZYCE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁĘCZYCE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego C6A8B5B16F652E0F 
Numer identyfikacyjny REGON 191675385		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 449 853,44	7 095 735,98	I Zobowiązania	14 692 991,39	10 636 665,48
I.1 Środki pieniężne	4 449 853,44	7 095 735,98	I.1 Zobowiązania finansowe	14 438 581,00	10 574 532,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 669 023,44	3 997 899,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	780 830,00	3 097 836,90	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 438 581,00	10 574 532,00
II Należności i rozliczenia	254 581,29	519 554,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	228 198,49	61 963,48
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	26 211,90	170,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 259 796,66	-4 290 512,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 842 078,44	4 652 343,06
II.2 Należności od budżetów	254 581,29	519 554,80	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 622 908,44	7 750 113,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-780 830,00	-3 097 770,90
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	780 830,00	3 097 770,90
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 882 705,10	-12 040 626,66
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 271 240,00	1 269 138,00
Suma aktywów	4 704 434,73	7 615 290,78	Suma pasywów	4 704 434,73	7 615 290,78

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA
skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt

zarząd

BeSTia

C6A8B5B16F652E0F

Strona 1 z 2

ELŻBIETA ZOFIA SOSNOWSKA

skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Piotr Wittbrodt

zarząd

BeSTia

C6A8B5B16F652E0F

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 8 8 2 0 2 2 0 5 7	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		31-12-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy GMINNA INSTYTUCJA KULTURY I BIBLIOTEKA W ŁĘCZYCACH Z SIEDZIBĄ W STRZEBIELINIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	WEJHEROWSKI
Gmina	ŁĘCZYCE	Miejscowość	STRZEBIELINO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	WEJHEROWSKI	Gmina	ŁĘCZYCE
Ulica	TUWIMA	Nr domu	4
		Nr lokalu	
Miejscowość	STRZEBIELINO	Kod pocztowy	84-220
		Poczta	STRZEBIELINO
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)

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według cen nabycia. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz z aktualizacji wyceny.
3. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się z uwzględnieniem ich okresu ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacji polegają okresowej weryfikacji. Plan amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wprowadza się na początku każdego roku obrotowego.
4. Podstawę kwalifikacji środków trwałych do celów ewidencji i ustalania odpisów amortyzacyjnych i sprawozdawczości stanowi Rozporządzenie Rady Ministrów z 3 października 2016r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych – KST (Dz.U. z 18 listopada 2016r., poz. 1864).
5. 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, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono niedobór.
6. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia mieści się w przedziale od 3.500 zł do 10.000 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
7. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa przekracza 10.000 zł.
8. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają corocznej ocenie pod kątem ich użyteczności. Składniki majątku, które nie będą wykorzystywane w działalności Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z/s w Strzebielinie lub istotnie utraciły swoją wartość podlegają analizie pod kątem utraty wartości lub zostają przekazane do likwidacji.
9. Środki trwałe w budowie wycenia się, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zalicza na środki trwałe w budowie wycenia się w wartości nominalnej. Obejmują one wartość środków pieniężnych przekazanych dostawcom oraz wykonawcom i/lub inwestorom na poczet budowy.
10. Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie, także w drodze darowizny, stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia (wartość godziwa), chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w obrocie składnikami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
11. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego, jego wartość początkową ustala powołana przez Dyrektora Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z/s w Strzebielinie - Komisja lub biegły rzeczoznawca.
12. Księgozbiory (zbiory biblioteczne) o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, w księgach rachunkowych Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z/s w Strzebielinie ujmowane są jako niskocenne środki trwałe, a ich amortyzacji dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
13. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem ust. 18, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 3.500 zł.
14. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość:
 - 1) komputery,
 - 2) sprzęt audiowizualny,
 - 3) sprzęt rtv/agd
 - 4) klimatyzatory,
 - 5) namioty,
 - 6) parasole grzewcze,
 - 7) sprzęt elektroniczny,
 - 8) meble.
15. Nabytą aktualizację lub modyfikację oprogramowania przeprowadzoną przez osoby trzecie, niezwiązaną z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zalicza się bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.
16. Zapasy obejmują:
 - materiały nabyte w celu zużycia na potrzeby własne (np. materiały gospodarcze m.in. miał węglowy).
17. Wyceny materiałów dokonuje się według cen nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości.
18. Odpisy aktualizujące wartość materiałów tworzy się w przypadku określenia, że dany składnik aktywów utracił swoją wartość i jest nieprzydatny w działalności prowadzonej przez Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie. Odpisy aktualizujące zapasy obciążają pozostałe koszty operacyjne.
19. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe rzeczowych składników aktywów obrotowych ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenia są różne, wartość stanu końcowego tych składników wycenia się w zależności od przyjętej metody ustalania wartości ich rozchodu, czyli dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 1 ustawy o rachunkowości.
20. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe rzeczowych składników aktywów obrotowych ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenia są różne, wartość stanu końcowego tych składników wycenia się w zależności od przyjętej metody ustalania wartości ich rozchodu, czyli dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 1 ustawy o rachunkowości.
21. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy o rachunkowości wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.
22. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
23. Odpisem aktualizującym obejmuje się należności zagrożone, tj. spome, oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze, zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości, uwzględniając Krajowy Standard Rachunkowości nr 4 „Utrata wartości aktywów”. Odpisy aktualizujące należności obciążają pozostałe koszty operacyjne.
24. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, równowartość całości lub części uprzednio dokonane odpisu aktualizującego zwiększa wartość danej należności i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.
25. Odsetki za zwłokę od należności nalicza się memoriałowo na koniec kwartału oraz na koniec roku. Nie nalicza się odsetek, jeśli ich wysokość nie przekracza równowartości trzykrotności wartości przesyłki pocztowej.
26. Do należności dochodzonych na drodze sądowej zalicza się wszystkie należności skierowane na drogę postępowania sądowego, co do których do dnia bilansowego nie zapadł prawomocny wyrok sądowy. Od roszczeń spornych dokonuje się odpisu aktualizującego wartość należności.
27. Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Wycenia się je w wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone na dzień bilansowy.
28. Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeśli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozlicza się proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Koszty dotyczące przyszłych okresów nieprzekraczające równowartości 2.000 zł w ramach pojedynczej transakcji gospodarczej ujmowane są jednorazowo w momencie dokonania zapłaty.
29. W Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie tworzy się fundusz instytucji kultury.
30. Fundusze własne Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie wycenia się w wartości nominalnej.
31. W Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie nie tworzy się aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 Ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jedn. Dz.U. z 30 maja 2018r. poz. 1036 z późn. zm.).
32. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę.
33. W ramach funduszy specjalnych Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie tworzy się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zasady gospodarowania ZFŚS określa regulamin przyjęty przez Gminną Instytucję Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie. Fundusz ten wycenia się w wartości nominalnej.
34. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
35. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. W pierwszym miesiącu po kwartale księgowaniu różnice kursowe z wyceny podlegają wystomowaniu.
36. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych oraz sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie bądź wartości niematerialnych i prawnych, i rozlicza na koniec każdego miesiąca.

Ustalenia wyniku finansowego

1. Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na działalność podmiotową oraz dotacji celowych i przychodów na działalność podstawową prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji „A.V. „Dotacje podmiotowe, celowe i przychody z własnej działalności”.
2. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
3. Konta zespołu 7 są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
4. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 „Podatek dochodowy – CIT” jest przenoszony na koniec roku na konto 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do dnia 20 miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy.
2. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż do 85. dnia po dniu bilansowym, zgodnie z art. 24 ust. 5 i art. 18 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
3. W skład sprawozdania rocznego Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie wchodzi:
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilans,
 - 3) porównawczy wariant rachunku zysków i strat,
 - 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.
4. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
5. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020	
A	Aktywa trwałe	702 247,34	726 904,88	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	702 247,34	726 904,88	0,00
1	Środki trwałe	672 247,34	696 904,88	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	672 247,34	691 454,41	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 090,96	
	środki transportu	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	0,00	3 359,51	
2	Środki trwałe w budowie	30 000,00	30 000,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

E	Aktywa obrotowe	28 731,21	28 194,87	0,00
I¹	Zapasy	16 161,99	15 475,23	0,00
1	Materiały	16 161,99	15 475,23	
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	1 445,48	1 368,02	0,00
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
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 368,02	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne	0,00	1 368,02	
3	Należności od pozostałych jednostek	1 445,48	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne			
d)	dochodzone na drodze sądowej	1 445,48	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 123,74	11 351,62	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 123,74	11 351,62	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 123,74	11 351,62	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 123,74	11 351,62	
	– 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)	730 978,55	755 099,75	0,00

PASYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020	
A	Kapitał (fundusz) własny	6 650,93	12 486,29	0,00
I₁	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 486,29	14 107,86	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI	Zysk (strata) netto	-5 835,36	-1 621,57	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	724 327,62	742 613,46	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
	d) zobowiązania wekslowe			
	e) inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 176,60	13 310,70	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 052,86	1 959,08	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 052,86	1 959,08	0,00
	– do 12 miesięcy	3 052,86	1 959,08	
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
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
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			

3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne			
4	Fundusze specjalne	11 123,74	11 351,62	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	710 151,02	729 302,76	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	710 151,02	729 302,76	0,00
	– długoterminowe	710 151,02	729 302,76	
	– krótkoterminowe			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	730 978,55	755 099,75	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Gabriela Formela

DYREKTOR
Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki

mgr Hanna Maniewicz

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNA INSTYTUCJA
KULTURY I BIBLIOTEKA W
ŁĘCZYCACH Z SIEDZIBĄ
W STRZEBIELINIE
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 736 081,54	1 743 802,32	
	– 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			
V	Dotacje podmiotowe, celowe i przychody z własnej działalności	1 736 081,54	1 743 802,32	
B	Koszty działalności operacyjnej	1 760 866,53	1 756 103,65	
I	Amortyzacja	24 657,54	27 169,97	
II	Zużycie materiałów i energii	299 103,28	380 770,43	
III	Usługi obce	244 718,55	226 116,85	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	912 786,17	886 901,10	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	196 745,21	188 360,35	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	82 855,78	46 784,95	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-24 784,99	-12 301,33	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 151,74	20 501,74	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	19 151,74	20 501,74	
E	Pozostałe koszty operacyjne	279,57	9 840,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	279,57	9 840,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-5 912,82	-1 639,59	0,00
G	Przychody finansowe	77,46	18,02	
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:			
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne	77,46	18,02	
H	Koszty finansowe			
I	Odsetki, w tym:			
	– 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)	-5 835,36	-1 621,57	0,00
J	Podatek dochodowy			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-5 835,36	-1 621,57	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Gabriela Formela

DYREKTOR
Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki

mgr Hanna Mancewicz

**Informacja dodatkowa
Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteka w Łęczycach
z siedzibą w Strzebielinie
do sprawozdania finansowego za rok 2021**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteka w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie, ul. Tuwima 4 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury, określający strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

REGON: 000970626, NIP: 588-20-22-057

W skład Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteka w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie wchodzi:

- Biblioteki;
- Świetlice;
- Gminna Orkiestra Dęta;
- Grupa Teatralna Odeon;

Zakres działalności określa statut Gminna Instytucja Kultury i Biblioteki w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów

wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są co roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym.

- Należności na dzień 31.12.2021r. wynosiły **1.445,48zł.**
- Zobowiązania na dzień 31.12.2021r. wynosiły **3.052,86 zł.**
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Fundusz instytucji Kultury stanowią zysk bilansowy pozostający w dyspozycji Instytucji Kultury pomniejszony o umorzenia majątku trwałego oraz o stratę bilansową.
- Zapasy (materiały) w Gminnej Instytucji Kultury i Bibliotece w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie wynosiły **16.161,99 zł.**
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych środków na sfinansowanie nabycia środków trwałych powstały w 2016r. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe za rok 2021 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów na dzień 31-12-2021r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **730.978,55 zł.**

W skład aktywów wchodzi: 730.978,55

Majątek trwały netto, w tym: 702.247,34

- budynki	672.247,34
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00
- środki transportu	0,00
- inne środki trwałe	0,00
- środki trwałe w budowie	30.000,00

Majątek obrotowy, który dzieli się na: 28.731,21

- zapasy w postaci materiałów	16.161,99
- należności krótkoterminowe	1.445,48
- należności budżetowe z tytułu podatków	0,00
- środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	0,00
- inne środki pieniężne (ZFŚS)	11.123,74

W skład pasywów wchodzi:	730.978,55
Fundusz instytucji kultury	12.486,29
Wynik finansowy roku obrotowego	-5.835,36
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne na które składają się	14.176,60
- zobowiązania wobec dostawców do 12 m-cy	3.052,86
- zobowiązania wobec budżetu w tym podatków i ZUS	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
- fundusze specjalne	11.123,74
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	710.151,02

Z rachunku zysków i strat wynika, iż Gminna Instytucja Kultury i Biblioteka w Łęczycach z siedzibą w Strzebielinie zakończyła rok 2021 ze stratą w wysokości - 5.835,36 zł.

Struktura przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.736.081,54
- dotacje podmiotowa, celowe, przychody z własnej działalności	1.736.081,54

Struktura kosztów operacyjnych	1.760.866,53
---------------------------------------	---------------------

- amortyzacja	24.657,54
- zużycie materiałów i energii	299.103,28
- usługi obce	244.718,55
- podatki i opłaty	0,00
- wynagrodzenia	912.786,17
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196.745,21
- pozostałe koszty rodzajowe	82.855,78

Pozostałe przychody operacyjne	19.151,74
---------------------------------------	------------------

- w tym inne przychody	19.151,74
------------------------	-----------

Pozostałe koszty operacyjne	279,57
Przychody finansowe	77,46
Koszty finansowe	0,00
Strata netto	-5.835,36

Informacje dotyczące wartości majątku trwałego w 2021r.

- stan środków trwałych brutto na dzień 31-12-2021r. -	890.191,63
- stan pozostałych środków trwałych brutto na dzień 31-12-2021r. -	296.235,00
- stan wartości niematerialnych i prawnych brutto na dzień 31-12-2021 r. -	16.883,42
- stan księgozbioru na dzień 31.12.2021r.-	755.431,31
- stan umorzeń środków trwałych na dzień 31-12-2021r -	217.944,29
- stan umorzeń pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2021r -	296.235,00
- stan umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31-12-2021 r. -	16.883,42
- stan umorzenia zbiorów bibliotecznych -	755.431,31

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 31-12-2021r. - **19 osób (15,5 etatów)**

Sporządziła : Gabriela Formela

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Gabriela Formela

DYREKTOR
Gminnej Instytucji Kultury i Biblioteki
mgr Hanna Maniewicz