

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7282762539	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 100970400	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

P. A. Omat *14222421* ² *8*

1681/23/10

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.02.2023			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2022	Data do	31.12.2022		
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
GMINNO PARKOWE CENTRUM KULTURY I EKOLOGII W PLICHTOWIE					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDZKI WSCHODNI		
Gmina	NOWOSOLNA	Miejscowość	PLICHTÓW		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE	
Powiat	ŁÓDZKI WSCHODNI		Gmina	NOWOSOLNA	
Ulica		Nr domu	21	Nr lokalu	
Miejscowość	PLICHTÓW	Kod pocztowy	92-701	Poczta	ŁÓDŹ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Adresat					
WÓJT GMINY NOWOSOLNA					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNO PARKOWE CENTRUM KULTURY I EKOLOGII W PLICHTOWIE PLICHTÓW 21 92-701 ŁÓDŹ REGON: 100970400		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		WÓJT GMINY NOWOSOLNA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 978,80	105 988,29	A. Fundusze	292 314,38	125 836,14
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	102 502,52	292 314,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 978,80	105 988,29	II. Wynik finansowy netto (+, -)	189 811,86	-166 478,24
1. Środki trwałe	1 978,80	105 988,29	1. Zysk netto (+)	189 811,86	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-166 478,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17 827,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 978,80	71 496,58	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		16 664,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 816,00	910,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 816,00	910,59
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 675,77	479,54
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	293 151,58	20 758,44	8. Fundusze specjalne	129,23	431,05
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	129,23	431,05
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	249,45			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		249,45			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	289 627,92	17 690,56			
1. Środki pieniężne w kasie	100,00	100,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	289 527,92	17 590,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 523,66	2 818,43			
Suma aktywów	295 130,38	126 746,73	Suma pasywów	295 130,38	126 746,73

Główny Księgowy

[Podpis]
Główny Księgowy

2023.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminno Parkowego
Centrum Kultury i Ekologii
.....
(kierownik jednostki)
Monika Czobaczynska-Szram

[Podpis]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
GMINNO PARKOWE CENTRUM KULTURY I EKOLOGII W PLICHTOWIE PLICHTÓW 21 92-701 ŁÓDŹ REGON: 100970400		sporządzony na dzień 2022-12-31		WÓJT GMINY NOWOSOLNA	
Numer identyfikacyjny REGON				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				730 955,00	799 202,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				40 955,00	99 202,50
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 na finansowanie działalności podstawowej				690 000,00	700 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych					
B. Koszty działalności operacyjnej				730 142,28	1 004 091,94
I. Amortyzacja				18 108,54	14 316,16
II. Zużycie materiałów i energii				58 655,83	98 292,53
III. Usługi obce				154 346,96	227 415,55
IV. Podatki i opłaty				40,00	
V. Wynagrodzenia				418 451,59	541 791,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				76 255,21	95 361,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				4 284,15	26 915,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				812,72	-204 889,44
D. Pozostałe przychody operacyjne				188 999,14	38 330,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje				170 100,00	13 000,00
III. Inne przychody operacyjne				18 899,14	25 330,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)				189 811,86	-166 559,44

G.	Przychody finansowe	0,00	103,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		103,20
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	22,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		22,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	189 811,86	-166 478,24
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	189 811,86	-166 478,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Słaczurski

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminno Parłowego
Centrum Kultury i Ekologii
Monika Czupaczynska-Saram

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
GMINNO PARKOWE CENTRUM KULTURY I EKOLOGII W PLICHTOWIE PLICHTÓW 21 92-701 ŁÓDŹ REGON: 100970400				WÓJT GMINY NOWOSOLNA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień		2022-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 805,45		102 502,52	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		99 697,07		189 811,86	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		99 697,07		189 811,86	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe					
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
1.4. Środki na inwestycje					
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10. Inne zwiększenia					
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00		0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły					
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe					
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4. Dotacje i środki na inwestycje					
2.5. Aktualizacja środków trwałych					
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9. Inne zmniejszenia					
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		102 502,52		292 314,38	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		189 811,86		-166 478,24	
1. zysk netto (+)		189 811,86			
2. strata netto (-)				-166 478,24	
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)		292 314,38		125 836,14	

Główny księgowy
Wanda Stachurska

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminno Parkowe
Centrum Kultury i Ekologii
Monika Czubaczynska-Sztam

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminno Parkowe Centrum Kultury i Ekologii w Plichtowie
1.2	siedzibę jednostki
	Plichtów
1.3	adres jednostki
	Plichtów 21 gmina Nowosolna 92-701 Łódź
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organem założycielskim jest Rada Gminy Nowosolna. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1/CK/2010. Podstawowym zadaniem Gminno Parkowego Centrum Kultury i Ekologii jest zaspokojenie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury oraz sztuki profesjonalnej i amatorskiej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r -31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania na dzień 31.12.2022 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości, oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski(Dz.U.z 2017r. poz.1911)Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: - określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego - sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych Zasady wyceny aktywów i pasywów do bilansu: Środki trwałe i wartości niematerialne wg. cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł. dokonywane są jednorazowo w miesiącu nabycia. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10 000,00 dokonuje się metodą liniową wg. stawek podatkowych jednorazowo na koniec danego roku. Środki trwałe w budowie w cenie nabycia powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług lub koszty wytworzenia. Zapasy materiałów wg. Cen zakupu. Środki pieniężne w wartości nominalnej. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusz instytucji oraz inne aktywa i pasywa w wartości nominalnej. Do funduszy specjalnych zaliczono Fundusz Świadczeń Socjalnych. Wykazany został w wartości nominalnej. Dokonane odpisy obciążają koszty działalności. Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerw na świadczenia emerytalne i podobne. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie finansowe za 2022 rok sporządza się z dokładnością do złotych i groszy.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Środki trwałe	
Stan na początek roku	142 082,92
- urządzenia techniczne i maszyny	10 592,00
- pozostałe środki trwałe	131 490,92
Zwiększenia	159 900,10
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 450,00
- urządzenia techniczne i maszyny - nabycie	82 775,65
- pozostałe środki trwałe – nabycie	58 674,45
Zmniejszenia	3 449,44
- urządzenia techniczne i maszyny – rozchód	698,00
- pozostałe środki trwałe – rozchód	2 751,44
Stan na koniec roku	298 533,58
Wartości niematerialne i prawne	
Stan na początek roku	27 074,01
Wartości niematerialne i prawne – rozchód	602,00
Stan na koniec roku	26 472,01
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP	
Stan na początek roku	167 178,13
Zwiększenia	55 192,61
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	622,69
- urządzenia techniczne i maszyny	10 581,07
- pozostałe środki trwałe	43 988,85
- wartości niematerialne i prawne	-
Zmniejszenia	3 353,44
- urządzenia techniczne i maszyny	-
- pozostałe środki trwałe	2 751,44
- wartości niematerialne i prawne	602,00
Stan na koniec roku	219 017,30
Wartość netto środków trwałych i WNiP	
Stan na początek roku	1 978,80
- urządzenia techniczne i maszyny	1 978,80
Stan na koniec roku	105 988,29
-- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 827,31
- urządzenia techniczne i maszyny	71 496,58
- pozostałe środki trwałe	16 664,40
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	149 535,73
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: -
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe czynne (prenumeraty, subskrypcje) – 2 818,43 zł.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody roczne - 13 883,70 Wpłaty z ZFŚS - 8 099,66 Świadczenia BHP - 1 380,00
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

Wanda Słobowska

.....2023-02-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminy Parkowego
Centrum Kultury i Ekologii
Monika Czubańska-Szram
(kierownik jednostki)