

GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI I PROMOCJI

w Rudach

ul. Szkolna 1, 47-430 Rudy

NIP 639-20-12-767 REGON 367333680

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach		BILANS				Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 367333680		sporządzony na dzień 31.12.2021r.				Urząd Miasta Kuźnia Raciborska ul. Słowackiego 4, 47-420 Kuźnia Raciborska	
AKTYWA		Stan na dzień 01.01.2021 roku	Stan na 31.12.2021 roku	PASywa		Stan na dzień 01.01.2021 roku	Stan na 31.12.2021 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	1 404 886,61	1 601 255,48	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	172 996,29	387 568,53		
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	163 352,71	163 352,71		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 404 886,61	1 601 255,48	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe	1 354 878,56	1 601 255,48	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 376,63	-2 733,05		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-2 733,05	226 948,87		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 317 200,93	1 283 297,66	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) Urządzenia techniczne i maszyny	10 710,27	16 706,11	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 302 361,11	1 475 568,04		
d) Środki transportu	26 967,36	301 251,71	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie	50 008,05	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe			długoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe				
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki				
udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe				
udzielone pożyczki			d) inne				
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 576,18	3 043,15		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy				
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy				
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne				
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	1 576,18	3 043,15		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe				
B. AKTYWA OBROTOWE	70 470,79	261 881,09	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 576,18	3 043,15		
I. Zapasy	17 075,02	0,00	do 12 miesięcy	1 576,18	3 043,15		
1. Materiały	4 273,08	0,00	powyżej 12 miesięcy				
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy				
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe				
4. Towary	12 801,94	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń				
II. Należności krótkoterminowe	16 112,25	5 401,15	i) inne	0,00	0,00		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 300 784,93	1 472 524,89		
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy				
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	1 300 784,93	1 472 524,89		
b) inne			krótkoterminowe	1 300 784,93	1 472 524,89		
2. Należności od pozostałych jednostek	16 112,25	5 401,15		0,00	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	584,25	1 940,15					
do 12 miesięcy	584,25	1 940,15					

AKTYWA		Stan na dzień 01.01.2021 roku	Stan na 31.12.2021 roku	PASYWA		Stan na dzień 01.01.2021 roku	Stan na 31.12.2021 roku
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń, oraz innych świadczeń	15 528,00	3 461,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	37 283,52	256 479,94				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 283,52	256 479,94				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 283,52	256 479,94				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 283,52	256 479,94				
	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00				
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00				
	AKTYWA RAZEM	1 475 357,40	1 863 136,57				
				PASYWA RAZEM		1 475 357,40	1 863 136,57

Mirela Okulicka
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kopeć
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirela Okulicka
Mirela Okulicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rutkach

Krzysztof Kopeć
Krzysztof Kopeć

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat Urząd Gminy Kuźnia Raciborska ul. Słowackiego 4 47-420 Kuźnia Raciborska	
Nr identyfikacyjny REGON 367333680				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na dzień 01.01.2021 roku		Stan na 31.12.2021 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	819 801,32		1 115 687,23	
	- od jednostek powiązanych				
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	819 801,32		1 115 687,23	
B.	Koszty działalności operacyjnej	943 733,05		981 944,37	
I.	Amortyzacja	109 351,06		58 543,41	
II.	Zużycie materiałów i energii	185 211,04		259 670,96	
III.	Usługi obce	72 299,58		89 497,95	
IV.	Foakaty i opłaty, w tym - podatek akcyzowy	4 043,04		3 408,50	
V.	Wynagrodzenia	478 328,39		477 664,41	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86 568,30		86 482,22	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 931,64		6 676,92	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-123 931,73		133 742,86	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	120 934,54		93 061,34	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	120 934,54		93 061,34	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	0,00			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 997,19		226 804,20	
G.	Przychody finansowe	264,14		144,67	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	264,14		144,67	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	0,00		0,00	
H.	Koszty finansowe	0,00		0,00	
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	0,00		0,00	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-2 733,05		226 948,87	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00		0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	-2 733,05		226 948,87	
L.	Podatek dochodowy	0,00		0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	-2 733,05		226 948,87	

Mirela Okulicka
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kopeć
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirela Okulicka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach
Krzysztof Kopeć

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) *Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:*

Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach

Adres siedziby: ul. Szkolna 1, 47-430 Rudy

Podstawowy przedmiot działalności : wg PKD 93.29.Z - Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna

Organ prowadzący rejestr: Urząd Miasta Kuźnia Raciborska

Nazwa rejestru : Rejestr Instytucji Kultury

2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2021r. i kończący się w dn. 31.12.2021r.

3) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

4) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego epidemia koronawirusa spowodowała niepewność co do możliwości kontynuowania działalności jednostki w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie. Możliwe jest potencjalne niedotrzymanie umów i inne związane z epidemią obciążenia jednostki.

5) *Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) , pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym GOTIP w Rudach wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
- 2) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

Do wyceny według cen nabycia lub wytworzenia, cen rynkowych, wartości godziwej stosuje się definicje i określenia dla poszczególnych kategorii cen (wartości) zawarte w art. 28 ust. 2, 3 i 4 ustawy o rachunkowości

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

II. 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

A) Rozliczenie majątku trwałego za 2021r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.
1.	Budynki i budowle	1 317 250,55	0,00	0,00	1 317 250,55
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 600,00	0,00	0,00	21 600,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 382,44	8 327,54	0,00	28 709,98
4.	Środki transportu	78 699,50	300 000,00	0,00	378 699,50
5.	Środki trwałe w budowie	50 008,05	0,00	50 008,05	0,00
6.	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	262 720,62	12 927,48	0,00	275 648,10
7.	Wartości niematerialne i prawne	9 860,70	0,00	0,00	9 860,70
	Razem	1 760 521,86	321 255,02	50 008,05	2 031 768,83

B) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2021r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zwiększenia (korekta)	Zmniejszenia (korekta)	Stan na 31.12.2021r.
1.	Budynki i budowle	16 465,62	32 931,27	0,00	0,00	49 396,89
1.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 184,00	972,00	0,00	0,00	6 156,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 672,17	2 331,70	0,00	0,00	12 003,87
3.	Środki transportu	51 732,14	25 715,65	0,00	0,00	77 447,79
4.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	262 720,62	12 927,48	0,00	0,00	275 648,10
6.	Wartości niematerialne i prawne	9 860,70	0,00	0,00	0,00	9 860,70
	Razem	355 635,25	74 878,10	0,00	0,00	430 513,35

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

- 3) *wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Jednostka nie jest w posiadaniu takich informacji.

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

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

- 5) *Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.*

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.
1.	Fundusz instytucji kultury	163 352,71	-	-	163 352,71

- 6) *Stan na początku 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 rezerwowego na początek okresu : 0,00

Zwiększenie : 0,00

Stan końcowy : 0,00

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

Zysk z roku 2021r. zostanie przeznaczony na pokrycie bieżących wydatków związanych z celami statutowymi instytucji.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

10) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:*

- a) *do 1 roku*
- b) *od 1 roku do 3 lat*
- c) *powyżej 3 lat do 5 lat*
- d) *powyżej 5 lat*

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

11) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.*

Jednostka stosuje uproszczenie w odniesieniu do kosztów rozliczanych w czasie polegające na jednorazowym ich odpisie w koszty w miesiącu ich poniesienia. Wysokość nie zniekształca wyniku finansowego jednostki.

12) *wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)*

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały

13) *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe.*

Nie dotyczy.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) *struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

- Przychód ze sprzedaży usług (bilety, organizacja imprez)	597 000,10zł
Przychody z najmu terenu	21 655,31zł
- Przychód z sprzedaży materiałów i towarów	42 031,82zł
- Otrzymana dotacja podmiotowa	455 000,00zł
RAZEM przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi :	1 115 687,23zł

2) *wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) *wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- 4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

- 5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto*

Dochód korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust.1 tejże ustawy.

Rozliczenie podatku dochodowego:

1. Przychody bilansowe suma: 1 208 893,24 zł
2. Koszty bilansowe suma: 981 944,37 zł
3. Zysk bilansowy brutto : 226 948,87 zł
4. Uzyskane przychody są zwolnione z pdop :
 - 455 000,00zł (zwolnienie na podst. art.17 ust.1 pkt 47 ustawy o pdop);
 - 753 893,24zł (zwolnienie na podst. art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o pdop).

- 6) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 7) *Koszty wytworzenia w roku obrotowym środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

- 8) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy

- 9) *Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe*

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły

- 10) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych*

Nie dotyczy

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o :

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i>
Pracownicy umysłowi	3,0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5,5
Ogółem	8,5

2) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Nie dotyczy

3) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

2) Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

5) *Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych , gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.*

Nie dotyczy

6) *Informacje połączenia spółek*

Nie dotyczy

7) *Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności*

Nie dotyczy

8) *W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje .*

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia:.....31.03.2022r..... r.

Sporządził:

Mirela Okulicka
Główna księgowa

GLÓWNY KSIĘGOWY


Mirela Okulicka

Zatwierdził:

Krzysztof Kopeć
Dyrektor GOTIP w Rudach

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach


Krzysztof Kopeć

MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych
(konto 011, 013, 014, 020.080)

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					Stawka umorzenia	UMORZENIA					Wartość netto								
		B.O. na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2021 r.	B.O. na 1.01.2021 r.		Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2021 r.											
		3	4	5	6	7		8	9	10	11	12									
1	2																				
	I. Rzeczowy majątek trwały:	1 487 940,54	308 327,54	50 008,05	1 746 260,03																1 601 255,48
	Grunty				0,00																0,00
	Budynki i budowle	1 317 250,55	0,00	0,00	1 317 250,55																1 267 853,66
	Urządzenia techniczne i maszyny	20 382,44	8 327,54	0,00	28 709,98																16 706,11
	Środki transportu	78 699,50	300 000,00	0,00	378 699,50																301 251,71
	Obiekty inżynierii lądowej	21 600,00	0,00	0,00	21 600,00																15 444,00
	Investycje rozpoczęte	50 008,05	0,00	50 008,05	0,00																0,00
	Środki przekazane na poczet inwestycji				0,00																0,00
	II. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00																0,00
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00																0,00
	Akcje i udziały				0,00																0,00
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00																0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00																0,00
	IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00																0,00
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00																0,00
	RAZEM:	1 487 940,54	308 327,54	50 008,05	1 746 260,03																1 601 255,48

pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	262 720,62	12 927,48	0,00	275 648,10																275 648,10	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00																0,00	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	9 860,70	0,00	0,00	9 860,70																9 860,70	0,00

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach

Zestawienie zobowiązań
na dzień 31.12.2021 r.

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta *)	Kwota
1.	200	"Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami"	3 043,15
2.	229	"Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych"	0,00
3.	231	"Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń"	0,00
4.	234	"Pozostałe rozrachunki z pracownikami"	0,00
5.	228-1	"Rozrachunki z budżetami" vat	0,00
6.	240	"Pozostałe rozrachunki" - zobowiązania sporne	0,00
7.			
8.			
SUMA			3 043,15

Sporządzono, dnia 31.03.2022

Mirela Okulicka
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mirela Okulicka

Krzysztof Kopeć
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach


Krzysztof Kopeć

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach

**Zestawienie należności
na dzień 31.12.2021r**

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta *)	Kwota
1.	202	"Rozrachunki z odbiorcami"	1 940,15
2.	229	"Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych"	0,00
3.	231	"Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń"	0,00
4.	234	"Pozostałe rozrachunki z pracownikami"	0,00
5.	228	"Rozrachunki z budżetami" vat	3 461,00
6.			
7.			
8.			
SUMA			5 401,15

Sporządzono, dnia 31.03.2022r.

Mirela Okulicka
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mirela Okulicka

Krzysztof Kopeć
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach


Krzysztof Kopeć

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach

Wartość wybranych aktywów i pasywów w obszarze działalności

Wyszczególnienie	Rachunek działalności bieżącej	Z F Ś S	Inne rachunki	Rachunek depozytowy	karta	Ogółem
Środki na rachunku bankowym	250 156,94		943,75		0,00	251 100,69
Środki w kasie	5 379,25					5 379,25
Należności						0,00
Zobowiązania						0,00

Sporządzono, dnia 31.03.2022r.

Mirela Okulicka

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Okulicka
Mirela Okulicka

Krzysztof Kopec

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach
Kopec
Krzysztof Kopec

Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach

Załącznik do sprawozdania finansowego za 2022

Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zobowiązania

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązania	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Kuźni Raciborskiej	fra FV/19700/2021	pasywa III.2.d)	711,31
2.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Kuźni Raciborskiej	fra FV/19536/2021	pasywa III.2.d)	293,30
Razem				1 004,61

Sporządziła:

Mirela Okulicka
główna księgowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Okulicka
Mirela Okulicka

Zatwierdził:

Krzysztof Kopeć
Dyrektor GOTiP w Rudach

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Turystyki i Promocji
w Rudach

Kopeć
Krzysztof Kopeć