

ZARZĄDZENIE NR 17/2022
WÓJTA GMINY SŁAWATYCZE

z dnia 30 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Sławatyczach za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Sławatyczach za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w §1 składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31. 12. 2021 r., który stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31. 12. 2021 r., który stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Informacji dodatkowej, która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Arkadiusz Misztal

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.							
poz.z uor	AKTYWA	Stan na 31.12 roku sprawozdawczego	Stan na koniec roku ubiegłego	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12 roku sprawozdawczego	Stan na koniec roku ubiegłego
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Fundusz / kapitał własny	0,69	24,77
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji		512,77
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwy instytucji	24,77	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-24,08	-488,00
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	0,69	24,77	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek		
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy			*	powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			h)	z tytułu wynagrodzeń		
c)	Inne			i)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,69	24,77	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,69	24,77	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,69	24,77				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,69	24,77				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze						
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	0,69	24,77		Suma pasywów	0,69	24,77

Sporządziła: Agata Mojs dnia 08.03.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury

Agata Mojs

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Radosław Szczur

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za 2021 r.

		za bieżący rok obrotowy	dane za poprzedni rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	266 769,38	205 734,71
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 673,00	1 970,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	264 096,38	203 764,71
B	Koszty działalności operacyjnej	266 794,15	206 247,48
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	17 034,70	12 610,00
III	Usługi obce	17 159,78	41 394,35
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	200 592,63	131 705,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	25 668,82	19 586,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 338,22	951,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-24,77	-512,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-24,77	-512,77
G	Przychody finansowe	0,69	24,77
II	Odsetki		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-24,08	-488,00
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-24,08	-488,00

Sporządziła Agata Mojs dnia 08.03. 2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury

Agata Mojs

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Radosław Szczur

INFORMACJA

dotatkowa do Sprawozdania za rok 2021 z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Sławatyczach, sporządzona według wzoru zamieszczonego w załączniku nr 7 do art. 45 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jedn. Dz. U. z 1 lutego 2021r poz. 217)

1. Na dzień 31.12.2021 r Gminny Ośrodek Kultury posiadał jeden środek trwały który został całkowicie zamortyzowany. Natomiast budynek w którym mieści się GOK jest własnością Gminy.
2. Gminny Ośrodek Kultury swoją działalność jako instytucja kultury rozpoczął od 01.01.2007 roku i do dnia 31.12.2021r i nie zmieniło metod wyceny składników majątku oraz ewidencji księgowej.
3. Sprawozdanie finansowe za 2021 r. sporządzone zostało w wariantcie porównawczym.
4. W Gminnym Ośrodku Kultury nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na bilans i rachunek zysków i strat po dniu bilansowym.
5. Gminny Ośrodek Kultury nie korzysta z dzierżawy, za którą płaciłby czynsz.
6. Dochody Gminnego Ośrodka Kultury: dotacja podmiotowa z gminy 264 096,38 zł, pozostałe przychody z tytułu usług 2 073,00 najmu 600,00 zł kapitalizacja odsetek 0,69 zł. Przeznaczono na finansowanie działalności statutowej.
7. Stan środków na rachunku bankowym w BS O/ Sławatycze – na dzień 31.12.2021r. 0,69 zł.
8. Wynik netto za rok obrachunkowy wynosi -24,08 zł.
9. Gminny Ośrodek Kultury nie utworzył rezerw w 2021 r.
10. Gminny Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań zwykłych, warunkowych, ani zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
11. Rachunek wyników za rok 2021 przedstawiono w załączniku.
12. W Gminnym Ośrodku Kultury nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.
13. W Gminnym Ośrodku Kultury nie wystąpiły wypłaty wynagrodzeń z czystej nadwyżki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury

Agata Mojs

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Radosław Szczur

