

ZARZĄDZENIE Nr 66/23

WÓJTA GMINY STRZELECZKI

z dnia 8 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Instytucji Kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Strzeleczkach

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.¹) Wójt Gminy Strzelecзки zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans wraz z rachunkiem zysków i strat sporządzony za rok 2022 przez Gminną Instytucję Kultury - Gminny Ośrodek Kultury w Strzeleczkach w następujących kwotach:

– aktywa	2.608.826,62 zł
– pasywa	2.608.826,62 zł
– wynik finansowy netto	39.743,79 zł

§ 2. Bilans wraz z rachunkiem zysków i strat, o których mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty w gminie.

Wójt Gminy Strzelecčki

Marek Pietruszka

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały zgłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 295

**GMINNY OŚRODEK KULTURY W
STRZELECKACH**

(dane jednostki)

Załącznik
do Zarządzenia Nr 66/23
Wójta Gminy Strzelecki
z 8 maja 2023 r.

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

A	AKTYWA	Stan na dzień końcowy		A	PASYWA	Stan na dzień końcowy	
		31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	2 569 550,24	2 729 374,13	A	Kapitał (fundusz) własny	92 733,29	55 773,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 826,33	40 610,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 569 550,24	2 729 374,13	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	2 569 550,24	2 729 374,13		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 128,00	9 912,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	15 163,17	8 620,65
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 527 996,71	2 704 655,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 641,51	10 788,11		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	24 784,02	4 019,02				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	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	VI	Zysk (strata) netto	39 743,79	6 642,52
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Wartości niematerialne i prawne				Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
2	Wartości niematerialne i prawne			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 516 993,33	2 698 483,87
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
v	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 755,98	2 956,82
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	49 276,38	49 885,34		– do 12 miesięcy		
K	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
L	Należności krótkoterminowe	468,51	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	468,51	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 755,96	2 956,82
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 514 337,37	2 690 527,15
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	468,51	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 514 337,37	2 690 527,15
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	2 513 868,86	2 690 527,15
III	Inwestycje krótkoterminowe	38 807,87	19 883,34		– krótkoterminowe	468,51	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 807,87	19 883,34				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 807,87	19 883,34				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 807,87	19 883,34				
	– 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	608 126,87	608 126,87		PASywa Razem	608 126,87	608 126,87

2.2 03 2023

SŁOWNNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Purul

.....
 (data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2.2 03 2023

mgr Anna Kierwa

Kierownik

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wzrost	Wzrost	2021	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży, zrównane z innymi	1 070 629,61	822 527,00
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 070 629,61	822 527,00
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		
B	Koszty obrotowości finansowej		
I	Amortyzacja	75 700,21	85 525,07
II	Zużycie materiałów i energii	237 367,53	167 183,16
III	Usługi obce	250 815,33	165 533,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 905,30	7 207,61
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	454 143,55	421 559,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	94 302,79	94 859,78
	- emerytalne	40 250,64	37 074,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 497,35	10 721,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C = A - B)	103 878,24	136 704,55
D	Dozostale przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	103 878,24	136 704,55
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	32,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C - E)		
G	Przychody finansowe		
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		
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		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2.2 03 2023

mgr A. S. P. P. P. P.
(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2.2 03 2023

mgr Artur Kuciński
(Data i podpis kierownika jednostki)