

**Zarządzenie nr 385/2022
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 29.06.2022 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie za rok 2021

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 3i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(t.j. Dz.U. Z 2019 poz.506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości(t.j. Dz.U z 2019 poz 351) oraz art.29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 29 października 1991 r.(t.j. Dz. U z 2018 poz.152)

zarządzam, co następuje:

§1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie za rok 2021

§2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu oraz informacji dodatkowej.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. WÓJTA
ZASTĘPCA WÓJTA
mgr Beata Krawczyk

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie , Pl.Elsnera 16,Sidzina ,48-320 Skoroszyce..... Numer identyfikacyjny REGON 532174805		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień ..31 grudnia.. 2021 r.		Wójt Gminy Skoroszyce..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-249,02	-249,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	246 724,98	289 533,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-246 974,00	-289 782,51
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-246 974,00	-289 782,51
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497,57	473,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	497,57	473,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	413,47	391,67
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	84,10	81,70
B. Aktywa obrotowe	3 440,66	3 973,18	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	3 192,11	3 748,83
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 192,11	3 748,83
II. Należności krótkoterminowe	84,60	84,60	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	84,60	84,60	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 356,06	3 888,58			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 356,06	3 888,58			
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					
Suma aktywów	3 440,66	3 973,18	Suma pasywów	3 440,66	3 973,18

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 28 192,58
2. Umorzenie środków trwałych 63 633,79 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 159 543,86
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. umorzenie zbiorów bibliotecznych 141684,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA
El. Mieczy
 (główny księgowy)

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 OKGS z/s w Sidzinie
Marta Tarczynska
 mgr. Marta Tarczynska
 (kierownik jednostki)

OŚRODEK KULTURY
 Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
 Sidzina, Pl. Elsnera 16
 48-320 Skoroszyce
 tel. 510 049 100, 510 049 111
 NIP 753-21-46-216 REGON: 532174

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat	
Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/ s w Sidzinie , Pl.Elsnera 16, Sidzina 48-320 Skoroszyce..... Numer identyfikacyjny REGON 532174805		Wójt Gminy Skoroszyce..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		239 856,90	246 724,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		246 918,08	289 782,51
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		246 918,08	289 782,51
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)		240 050,00	246 974,00
2.1. Strata za rok ubiegły		240 050,00	246 974,00
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 wyceny 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)	246 724,98	289 533,49
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-246 974,00	-289 782,51
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	246 974,00	289 782,51
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-249,02	-249,02

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
u. meyer
 (główny księgowy)
mgr Ewa Biegun

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 OKGS z/s w Sidzinie
Marta Furczajska
 mgr *Marta Furczajska*
 (kierownik jednostki)

OŚRODEK KULTURY
 Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
 Sidzina, Pl. Elsnera 16
 48-320 Skoroszyce
 tel. 510 049 100, 510 049 111
 NIP 753-21-46-216 REGON 53217197

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie ,Pl.Elsnera 16, Sidzina ,48-320 Skoroszyce.....	sporządzony na dzień ...31 grudnia... 2021 r.	Wójt Gminy Skoroszyce.....	
Numer identyfikacyjny REGON 532174805		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		246 918,08	289 782,51
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 na finansowanie działalności podstawowej		246 918,08	289 782,51
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		247 014,00	289 782,51
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		35 022,77	73 419,12
III. Usługi obce		21 034,42	22 935,91
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		151 526,65	153 185,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		39 430,16	40 241,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-95,92	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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)	-95,92	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-95,92	0,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-95,92	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

E. Miegusi
mgr Ewa Fiedor
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OKGS z/s w Sidzinie
Marta Tarczyńska
mgr Marta Tarczyńska

(kierownik jednostki)

OŚRODEK KULTURY
Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
Sidzina, Pl. Elsnera 1
48-320 Skoroszyce
tel. 510 049 100, 510 049 101
NIP 753-21-46-216 REGON 142174

Informacja dodatkowa

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2021 r. aktywa i pasywa w Ośrodku Kultury Gminy Skoroszyce wyceniono jak niżej :

- a) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty
- b) Środki pieniężne w wartości nominalnej w banku
- c) rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej

2. Składnikami majątku są zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne, projektor multimedialny oraz interaktywny ekran. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

- wartość brutto	-	63.633,79 zł
- umorzenia dotych.	-	63.633,79 zł
- wartość netto	-	0,00 zł

3. Przychodem instytucji kultury jest otrzymana dotacja podmiotowa z budżetu gminy w wysokości 289 782,51 zł , dotacja celowa na zakup nowości wydawniczych otrzymana z Biblioteki Narodowej w wysokości 3.000,00zł.

4. Koszty ogółem - 289 782,51zł

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat- wariant porównawczy.

5. Środki pieniężne w banku 0,00 zł

OŚRODEK KULTURY
Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
Sidzina, Pl. Elsnera 16
48-320 Skoroszyce
tel. 510 049 100, 510 049 111
NIP 753-21-46-216 REGON 532174

GLÓWNA KSIĘGOWA
C. Mioduszyński
mgr Ewa Biegun

DYREKTOR
OKGS z/s w Sidzinie
Marta Tarczynska
mgr Marta Tarczynska

