

ZARZĄDZENIE NR 21/2023
WÓJTA GMINY OSTRÓWEK

z dnia 7 marca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok Gminnego Ośrodka
Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku**

Na podstawie art.30 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40), art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz 194) oraz art 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz 120, 295) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowo-rzeczowe instytucji kultury- Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie , o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, sprawozdania z wykonania planu finansowego przychodów i kosztów, informacji opisowej do sprawozdania finansowego z wykonania planu przychodów i kosztów, informacji o stanie mienia, informacji o stanie umorzenia majątku trwałego i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr inż. Ryszard Turek

P. Skowroński

Gminny Ośrodek
Upowszechniania Kultury i Sportu
w Ostrówku

Ostrówek, dnia 01.03.2023 r.

Urząd Gminy w Ostrówku

wpi. dn. 3.03.2023

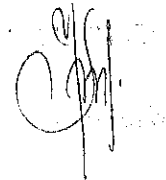
L. dz. 154

Podpis *[16]*

**Urząd Gminy
w Ostrówku**

Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowo-rzeczowe za rok 2022 w formie tabelarycznej i opisowej.

Z poważaniem



Załączniki:

1. Bilans na dzień 31.12.2022 r. – 2 egz.
2. Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. – 2 egz.
3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przychodów za 2022 r. – 2 egz.
4. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego kosztów za 2022 r. – 2 egz.
5. Informacja opisowa do sprawozdania finansowego z wykonania planu przychodów i kosztów za 2022 r. – 2 egz.
6. Informacja o stanie mienia na dzień 31.12.2022 r. – 2 egz.
7. Informacja o stanie umorzenia majątku trwałego na dzień 31.12.2022 r. – 2 egz.

BILANS

REGON: 731505369

na dzień 31.12.2022 r.

(nazwa jednostki)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA		Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
	1	2	początek roku	koniec roku		1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe		0,00	0,00	A	Fundusze własne	14 828,74	542,89	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I	Fundusz Instytucji Kultury	7 802,91	28,52	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7 025,83	514,37	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	7 025,83	514,37	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe		16 600,69	1 899,09	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 771,95	1 356,20	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 771,95	1 356,20	
III	Inwestycje krótkoterminowe	Środki pieniężne	16 600,69	1 899,09	1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
			16 600,69	1 899,09	2	Inne zobowiązania	297,71	142,24	
			0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1 474,24	1 213,96	
1	2	0,00	0,00	IV	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
2	0,00	0,00	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	Suma bilansowa		16 600,69	1 899,09		Suma bilansowa	16 600,69	1 899,09	

01-03-2023 r.

Data sporządzenia

Danuta Kupis

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kupis

Janina Szczecińska

Kierownik/Dyrektor



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

OSTRÓWEK
 Ostrówka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. ...
 ...

Za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

WARIANT KALKULACYJNY

KOSZTY I STRATY	Za rok		PRZYCHODY I ZYSKI	Za rok	
	Poprzedni 2021	Bieżący 2022		Poprzedni 2021	Bieżący 2022
A. Koszty sprzedanych towarów i produktów	363 731,76	407 292,05	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 850,00	12 025,00
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	I. Przychód ze sprzedaży usług kulturalnych	2 850,00	12 025,00
II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
III. Koszt sprzedaży	0,00	0,00			
IV. Koszty działalności	363 731,76	407 292,05			
B. Zysk ze sprzedaży	0,00	0,00	B. Strata ze sprzedaży	-360 881,76	-395 267,05
C. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	C. Pozostałe przychody operacyjne	367 907,74	395 781,42
I. Wartość sprzedanych składn.majątku trwałego	0,00	0,00	I. Przychody ze sprzedaży skład. majątku trw.	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	II. Dotacje	356 500,00	394 500,00
			III. Pozostałe przychody operacyjne	11 407,74	1 281,42
D. Zysk na działalności operacyjnej	7 025,98	514,37	D. Strata na działalności operacyjnej	0,00	0,00
E. Koszty finansowe	0,15	0,00	E. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Odpisy aktualizujące wart.finans.majątku trw. Oraz krótkotermin. papierów wartościowych	0,00	0,00	I. Dywidendy z tytułu udziałów-w tym od Jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
II. Odsetki do zaplaceniam-w tym dla jednostek Zależnych i stowarzyszonych	0,15	0,00	II. Odsetki uzyskane	0,00	0,00
III. Pozostałe	0,00	0,00	III. Pozostałe	0,00	0,00
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej	7 025,83	514,37	F. Strata brutto na działalności gospodarczej	0,00	0,00
G. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	G. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Zysk brutto	7 025,83	514,37	H. Strata brutto	0,00	0,00
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00			
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub Osób fizycznych	0,00	0,00			
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00			
J. Zysk netto	7 025,83	514,37	J.Strata netto	0,00	0,00

Ostrówek, dnia 01.03.2023 r.
 Miejscowość i data

Danuta Kupis
 Sporządził

Janina Szczecińska
 Kierownik jednostki

GŁÓWNY KASJER
 mgr Danuta Kupis



SPRAWOZDANIE
z wykonania planu finansowego przychodów
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu
w Ostrówku za 2022 rok

L. p.	Rodzaj przychodów	Plan po zmianach (PLN)	Wykonanie (PLN)	Wykonanie planu (%)
1.	Otrzymane dotacje, w tym:	394 500,00	394 500,00	100,00
1.1.	Dotacja z Urzędu Gminy w Ostrówku:	390 000,00	390 000,00	100,00
1.1.a	Dla Gminnego Ośrodka Kultury	195 000,00	195 000,00	100,00
1.1.b	Dla Biblioteki	195 000,00	195 000,00	100,00
1.2	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 500,00	4 500,00	100,00
1.3	Dotacje na wydatki bieżące	394 500,00	394 500,00	100,00
1.4.	Dotacje na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody własne	12 025,00	12 025,00	100,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	1 282,00	1 281,42	99,95
Σ	Razem	407 807,00	407 806,42	100,00

Sporządziła: Danuta Kupis
Ostrówek, 01.03.2023 r.

GLÓWNY KASJEROWY
mgr Danuta Kupis

SPRAWOZDANIE
z wykonania planu finansowego kosztów
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu
w Ostrówku za 2022 rok

L. p.	Rodzaj kosztów	Plan po zmianach (PLN)	Wykonanie (PLN)	Wykonanie planu (%)
1.	Amortyzacja	742,00	741,42	99,92
2.	Zużycie materiałów, energii i wyposażenia	19 800,00	19 580,89	98,89
2.a	Zużycie materiałów, energii i wyposażenia	19 800,00	19 580,89	98,89
3.	Wynagrodzenia	288 830,00	288 818,70	100,00
3.a	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	266 300,00	266 291,70	100,00
3.b	Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	22 530,00	22 527,00	99,99
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	52 395,00	52 389,44	99,99
4.a	ZUS Płatnika	45 420,00	45 418,42	100,00
4.b	Odpis na ZFŚS	6 375,00	6 374,72	100,00
4.c	Pozostałe świadczenia	600,00	596,30	99,38
5.	Usługi pozostałe	32 000,00	31 951,45	99,85
6.	Delegacje	540,00	534,94	99,06
7.	Zakup księgozbioru	9 500,00	9 375,21	98,69
8.	Pozostałe koszty	4 000,00	3 900,00	97,50
Σ	Razem	407 807,00	407 292,05	99,87

Sporządziła: Danuta Kupis
Ostrówek, 01.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kupis



INFORMACJA OPISOWA

do sprawozdania finansowego z wykonania planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku za 2022 rok

PRZYCHODY

Na przychody GOUKiS składają się:	
1. dotacje z Urzędu Gminy Ostrówek	390 000,00
2. dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	4 500,00
3. przychody własne	12 025,00
4. otrzymane darowizny	1 281,42
w tym dary książkowe	741,42
Przychody ogółem:	407 806,42

Należności, w tym należności wymagalnych, nie ma.

KOSZTY

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku GOUKiS w Ostrówku zatrudniał 6 osób na umowę o pracę o łącznym wymiarze czasu pracy wynoszącym 3,50 etatu, w tym:

1. dwie osoby w pełnym wymiarze czasu pracy,
2. dwie osoby w wymiarze 0,50 etatu,
3. dwie osoby w wymiarze 0,25 etatu.

Koszty wynagrodzeń pracowniczych:	288 818,70
umowy o pracę	266 291,70
umowy cywilnoprawne	22 527,00
Świadczenia na rzecz pracowników:	52 389,44
składki ZUS pracodawcy	45 418,42
odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 374,72
pozostałe świadczenia	596,30
Amortyzacja (dary książkowe)	741,42
Zużycie materiałów, energii i wyposażenia:	19 580,89
energia cieplna	10 461,26
energia elektryczna	2 353,67
materiały biurowe	759,78
wyposażenie	179,90
organizacja imprez kulturalnych	4 449,57
środki czystości	1 241,67
pozostałe	135,04
Usługi pozostałe:	31 951,45
usługi dostępu do bibliotecznej bazy danych	2 940,00

hosting strony internetowej	450,18
usługi telekomunikacyjne	1 495,20
prenumerata czasopism	594,34
opłaty i prowizje bankowe	737,30
wywóz odpadów	669,60
opłata RTV	264,60
przeeglądy techniczne okresowe	392,63
usługi remontowe	2 630,00
usługi transportowe	800,00
usługi cateringowe	4 845,90
organizacja imprez kulturalnych	4 291,70
akredytacja Zespołu Śpiewaczego "Ostrowiacy"	2 540,00
zajęcia taneczne	9 300,00
Podróże służbowe	534,94
Zakup księgozbioru	9 375,21
Gminna Biblioteka w Ostrówku	6 719,03
Filia w Wielgiem	2 656,18
Pozostałe koszty	3 900,00
Koszty ogółem	407 292,05

Zobowiązań wymagalnych nie ma.


Ustalenie wyniku finansowego za 2022 rok

	Przychody	407 806,42
minus	Koszty	407 292,05
=	Wynik finansowy (+)	514,37

Sporządziła: Danuta Kupis
Ostrówek, 01.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Kupis



INFORMACJA O STANIE MIENIA

Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku
na dzień 31.12.2022 roku

L.p.	Treść	Stan początkowy na 01.01.2022	Przychód	Rozchód	Stan końcowy na 31.12.2022
1.	Wartość środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość środków trwałych niskocennych	170 429,12	0,00	0,00	170 429,12
3.	Wartość księgozbioru Ostrówek	144 023,36	7 321,59	0,00	151 344,95
4.	Wartość księgozbioru Filii Wielgie	65 400,16	2 795,04	0,00	68 195,20
5.	Wartości niematerialne i prawne	16 645,10	0,00	0,00	16 645,10
	Razem	396 497,74	10 116,63	0,00	406 614,37

Sporządziła: Danuta Kupis
Ostrówek, 01.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Kupis



INFORMACJA O STANIE UMORENIA MAJĄTKU TRWAŁEGO
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury i Sportu w Ostrówku
na dzień 31.12.2022 roku

L.p.	Treść	Stan początkowy umorzenia na 01.01.2022	Przychód	Rozchód	Stan końcowy umorzenia na 31.12.2022
1.	Umorzenie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Umorzenie środków trwałych niskocennych	170 429,12	0,00	0,00	170 429,12
3.	Umorzenie księgozbioru Ostrówek	144 023,36	7 321,59	0,00	151 344,95
4.	Umorzenie księgozbioru Filii Wielgie	65 400,16	2 795,04	0,00	68 195,20
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 645,10	0,00	0,00	16 645,10
Σ	RAZEM	396 497,74	10 116,63	0,00	406 614,37

Sporządziła: Danuta Kupis
Ostrówek, dnia 01.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kupis