

ZARZĄDZENIE NR 272/22
WÓJTA GMINY CZEREMCHA

z dnia 15 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych
instytucji kultury Gminy Czeremcha za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz.559, poz. 583), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106) 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) zarządza się co następuje :

§1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2021 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia .

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 183 221,74 zł.
2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2021 r. zamykającego się zyskiem w wysokości 35 274,88 zł

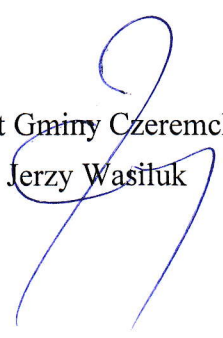
§2. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2021 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia .

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 5 745,87 zł.
2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2021 r. zamykającego się stratą w wysokości 1 088,99 zł.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Czeremcha
Jerzy Wasiluk



Zatwierdził

GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZEREMSZY Numer id 17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77 tel./fax (085) 685-00-84 NIP 543-10-15-256			BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat: GMINA CZEREMCHA ul. Dubois 14 17-240 Czeremcha
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	119 688,31 zł	125 910,58 zł	A. Fundusze	14 844,28 zł	50 119,16 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne	- zł		I. Fundusz jednostki	12 503,30 zł	14 844,28 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	119 688,31 zł	125 910,58 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 340,98 zł	35 274,88 zł
1. Środki trwałe	119 688,31 zł	125 910,58 zł	1. Zysk netto (+)	2 340,98 zł	35 274,88 zł
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- zł	- zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 415,31 zł	110 550,08 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 273,00 zł	15 360,50 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 426,95 zł	133 102,58 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	738,64 zł	17 325,00 zł
.. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	738,64 zł	241,08 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		17 083,92 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	15 582,92 zł	57 311,16 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	6 415,33 zł	25 245,78 zł	8. Fundusze specjalne	- zł	- zł
1. Materiały	5 910,75 zł	24 239,00 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	504,58 zł	1 006,78 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	119 688,31 zł	115 777,58 zł
II. Należności krótkoterminowe	42,00 zł	48,00 zł			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	42,00 zł	48,00 zł			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 125,59 zł	32 017,38 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 125,59 zł	32 017,38 zł			
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	135 271,23 zł	183 221,74 zł	Suma pasywów	135 271,23 zł	183 221,74 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Kierdelewicz
mgr Elżbieta Kierdelewicz
 (główny księgowy)

2022.03.14
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 W CZEREMSZY
Burza Kierdelewicz
 (kierownik jednostki)

Łatocznik 11.1.

GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZEREMSZE <small>Numer identyfikacyjny REGON 17-240 Czeremcha, ul. Maja 77 tel./fax (050377013-00-84 NIP 543-10-15-256</small>		GMINA CZEREMCHA UL. Dubois 14 17-240 Czeremcha	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	451 504,65 zł	472 672,10 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 317,82 zł	69 330,00 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 323,50 zł	3 900,10 zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	375 863,33 zł	399 442,00 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	451 412,69 zł	441 307,95 zł
I.	Amortyzacja	2 239,35 zł	3 910,73 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	101 458,47 zł	81 951,75 zł
III.	Usługi obce	72 442,93 zł	71 557,70 zł
IV.	Podatki i opłaty	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	221 008,36 zł	227 482,82 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	48 695,20 zł	49 700,71 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 896,60 zł	3 937,00 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 671,78 zł	2 767,24 zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	91,96 zł	31 364,15 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 239,34 zł	3 910,73 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	2 239,34 zł	3 910,73 zł
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	- zł	- zł
II.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 331,30 zł	35 274,88 zł
G.	Przychody finansowe	9,68 zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II.	Odsetki	9,68 zł	- zł
III.	Inne	- zł	- zł
H.	Koszty finansowe	- zł	- zł
I.	Odsetki	- zł	- zł
II.	Inne	- zł	- zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 340,98 zł	35 274,88 zł
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 340,98 zł	35 274,88 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Kierdelewicz
mgr Elżbieta Kierdelewicz
 (główny księgowy)

2022-03-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Strona 1

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 W CZEREMSZE
Barbara Kozłowska-Samosił
 (kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZEREMSZY Numer identyfikacyjny REGON 0009705200000 17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77 NIP 543-19-93-758			BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat: GMINA CZEREMCHA ul. Dubois 14 17-240 Czeremcha	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	- zł	- zł	A. Fundusze	6 834,86 zł	5 745,87 zł	
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	3 404,16 zł	6 834,86 zł	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	3 430,70 zł	- 1 088,99 zł	
1. Środki trwałe	- zł	- zł	1. Zysk netto (+)	3 430,70 zł		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- zł	- 1 088,99 zł	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	- zł	- zł	
4. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe	6 834,86 zł	5 745,87 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	- zł	- zł	
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł				
1. Należności z tytułu dostawy i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności						
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 834,86 zł	5 745,87 zł				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 834,86 zł	5 745,87 zł				
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	6 834,86 zł	5 745,87 zł	Suma pasywów	6 834,86 zł	5 745,87 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Kierdelewicz
(główny księgowy)

2022.03.10
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czeremchu
mgr Alina Miodowicz

Załącznik Nr 2

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZEREMCHU, ul. 1 Maja 77 17-240 Czeremcha Numer identyfikacyjny REGON: 141649758 000976528		GMINA CZEREMCHA ul. Dubois 14 17-240 Czeremcha	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 400,00 zł	70 546,11 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	79 400,00 zł	70 546,11 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	86 076,84 zł	95 588,99 zł
I.	Amortyzacja	1 790,00 zł	- zł
II.	Zużycie materiałów i energii	13 336,68 zł	27 652,86 zł
III.	Usługi obce	7 694,00 zł	6 898,58 zł
IV.	Podatki i opłaty	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	50 526,61 zł	47 546,16 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 236,33 zł	12 579,04 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	493,22 zł	912,35 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	6 676,84 zł	25 042,88 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	10 103,60 zł	23 953,89 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	10 103,60 zł	23 953,89 zł
III.	Inne przychody operacyjne	- zł	- zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
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)	3 426,76 zł	1 088,99 zł
G.	Przychody finansowe	3,94 zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II.	Odsetki	3,94 zł	- zł
III.	Inne	- zł	- zł
H.	Koszty finansowe	- zł	- zł
I.	Odsetki	- zł	- zł
II.	Inne	- zł	- zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 430,70 zł	1 088,99 zł
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 430,70 zł	1 088,99 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Kierdelewicz
mgr Elżbieta Kierdelewicz
 (główny księgowy)

2022-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)
 Strona 1

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
 (kierownik jednostki)
Alina Micewicz
mgr Alina Micewicz