

ZARZĄDZENIE NR 383/23
WÓJTA GMINY CZEREMCHA

z dnia 3 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji kultury Gminy Czeremcha za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 2020) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2022 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia . Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 172 925,40 zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2022 r. zamykającego się zyskiem w wysokości 5 805,37 zł

§ 2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2022 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 4 212,11zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2022 r. zamykającego się stratą w wysokości 1 533,76 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Jerzy Wasiluk

GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZEREMCHU NIP 543-10-15-256			URZĄD GMINY Czeremcha		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022r.		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			125 910,58 zł	120 986,55 zł	A. Fundusze		50 119,16 zł	55 924,53 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			- zł		I. Fundusz jednostki		14 844,28 zł	50 119,16 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe			125 910,58 zł	120 986,55 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)		35 274,88 zł	5 805,37 zł
1. Środki trwałe			125 910,58 zł	120 986,55 zł	1. Zysk netto (+)		35 274,88 zł	5 805,37 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			110 550,08 zł	107 684,85 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			15 360,50 zł	13 301,70 zł	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu					C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe					D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		133 102,58 zł	117 000,87 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)					I. Zobowiązania długoterminowe			
Waliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					II. Zobowiązania krótkoterminowe		17 325,00 zł	6 147,32 zł
III. Należności długoterminowe					1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		241,08 zł	5 856,32 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	- zł
2. Inne papiery wartościowe					4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe					5. Pozostałe zobowiązania			291,00 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe			57 311,16 zł	51 938,85 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy			25 245,78 zł	35 320,08 zł	8. Fundusze specjalne		- zł	- zł
1. Materiały			24 239,00 zł	34 012,30 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			1 006,78 zł	1 307,78 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe		115 777,58 zł	110 853,55 zł
II. Należności krótkoterminowe			48,00 zł	860,00 zł				
1. Należności z tytułu dostaw i usług			48,00 zł	860,00 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			32 017,38 zł	15 758,77 zł				
1. Środki pieniężne w kasie								
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			32 017,38 zł	15 758,77 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			183 221,74 zł	172 925,40 zł	Suma pasywów		183 221,74 zł	172 925,40 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Kierdelewicz

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Kierownik jednostki

28-02-2023

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
 sporządzony na dzień 31.12.2022r.

GINA CZEREMCHA
 UL. Dubois 14
 17-240 Czeremcha

Znak spr. Zat.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	472 672,10 zł	624 232,00 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 330,00 zł	194 004,00 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	3 900,10 zł	✓ 3 428,00 zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	399 442,00 zł	426 800,00 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	441 307,95 zł	624 829,31 zł
I.	Amortyzacja	3 910,73 zł	4 924,03 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	81 951,75 zł	156 012,88 zł
III.	Usługi obce	71 557,70 zł	133 089,98 zł
	Podatki i opłaty	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	227 482,82 zł	263 013,66 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 700,71 zł	60 926,62 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 937,00 zł	4 225,88 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 767,24 zł	2 636,26 zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	31 364,15 zł	597,31 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 910,73 zł	6 402,68 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	3 910,73 zł	6 402,68 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
	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	35 274,88 zł	5 805,37 zł
G.	Przychody finansowe	- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II.	Odsetki	- 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)	35 274,88 zł	5 805,37 zł
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	35 274,88 zł	5 805,37 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Kierdelewicz
 (główny księgowy)

2023-02-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 Strona 1

Dyrektor
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
 CZEREMCHA
 Kucub Samochodów
 (kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZEREMSZE		BILANS		Adresat: GMINA CZEREMCHA	
Numer identyfikacyjny REGON 0009765280000		sporządzony na dzień 31.12.2022r.		ul. Dubois 14 17-240 Czeremcha	
BIBLIOTEKA PUBLICZNA 17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77 NIP 543-19-93-758		URZĄD GMINY 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	5 745,87 zł 4 212,11 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne		Znak spr.	Zal.	I. Fundusz jednostki	6 834,86 zł 5 745,87 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe		- zł	- zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 088,99 zł - 1 533,76 zł
1. Środki trwałe		- zł	- zł	1. Zysk netto (+)	- zł
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)	- 1 088,99 zł - 1 533,76 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
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		5 745,87 zł	4 212,11 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		5 745,87 zł	4 212,11 zł		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		5 745,87 zł	4 212,11 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		5 745,87 zł	4 212,11 zł	Suma pasywów	5 745,87 zł 4 212,11 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Kierdelewicz
(główny księgowy)2023.02.16
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czeremchu
(kierownik jednostki)
mgr Alina Micewicz

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZEREMSZCZU Numer identyfikacyjny REGON 140097656 BIBLIOTEKA PUBLICZNA 7-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77 NIP 543-19-93-758		URZĄD GMINY Czeremcha 28-02-2023 Wpłynęło Znak spr. Zał.		GINNA CZEREMCHA ul. Dubois 14 17-240 Czeremcha	
		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			70 546,11 zł	78 245,11 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			70 546,11 zł	78 245,11 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			95 588,99 zł	96 433,76 zł
I.	Amortyzacja			- zł	- zł
II.	Zużycie materiałów i energii			27 652,86 zł	20 553,79 zł
III.	Usługi obce			6 898,58 zł	6 084,00 zł
IV.	Podatki i opłaty			- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia			47 546,16 zł	54 735,61 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			12 579,04 zł	14 293,48 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			912,35 zł	766,88 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)			25 042,88 zł	18 188,65 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne			23 953,89 zł	16 654,89 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			- zł	- zł
II.	Dotacje			23 953,89 zł	16 654,89 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)			1 088,99 zł	1 533,76 zł
G.	Przychody finansowe			- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			- zł	- zł
II.	Odsetki			- 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)			1 088,99 zł	1 533,76 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)			1 088,99 zł	1 533,76 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Kierdelewicz
mgr Elżbieta Kierdelewicz
 (główny księgowy)

2023-02-16
 (rok, miesiąc, dzień)
 Strona 1

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czeremchu
mgr Elżbieta Kierdelewicz