

ZARZĄDZENIE Nr 27/2022
Wójta Gminy Nurzec-Stacja
z dnia 12 maja 2022r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Nurcu-Stacji za 2021 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.) , art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020r. poz. 194) Wójt Gminy Nurzec- Stacja zarządza co następuje:

§ 1.

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Nurcu-Stacji za 2021 rok obejmujące :

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 .

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .


WÓJT
Piotr Kaszczuk

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: | BILANS jednostki kultury Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | Adresat: | |
|---|---|---|------------------|
| <p align="center">GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY 17-330 Nurzec-Stacja ul Kolejowa 3 Numer identyfikacyjny REGON 000975919</p> | | <p align="center">URZĄD GMINY w Nurcu-Stacji ul. Żerzycka 33 17-330 Nurzec-Stacja</p> <p align="center">wysłać bez pisma przewodnego</p> | |
| AKTYWA | | Stan na koniec roku | |
| | | poprzedniego | bieżącego |
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 733 675,61 | 714 466,82 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 733 675,61 | 714 466,82 |
| 1. Środki trwałe | | 733 675,61 | 714 466,82 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego) | | 15 375,00 | 15 375,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 718 300,61 | 699 091,82 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 | 0,00 |
| d) środki transportu | | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. od pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 9 226,82 | 15 740,54 |
| I. Zapasy | | 6 672,34 | 15 604,23 |
| 1. Materiały | | 6 672,34 | 15 604,23 |
| 2. Półfabrykaty | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 |

| AKTYWA | Stan na koniec roku | |
|--|---------------------|-------------------|
| | poprzedniego | bieżącego |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy. | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) Z tytułu dostawy i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| c) inne | 0,00 | 0,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 554,48 | 136,31 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 554,48 | 136,31 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 554,48 | 136,31 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunku | 2 554,48 | 136,31 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem (A+B) | 742 902,43 | 730 207,36 |
| PASywa | Stan na koniec roku | |
| | poprzedniego | bieżącego |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 739 606,12 | 720 593,25 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 739 606,12 | 739 606,12 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy. | 0,00 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -20 161,01 | -19 012,87 |
| VIII. Zysk (strata) netto | 0,00 | 0,00 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 3 296,31 | 9 614,11 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |

| PASYWA | Stan na koniec roku | |
|---|---------------------|-------------------|
| | poprzedniego | bieżącego |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 3 296,31 | 9 614,11 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 3 296,31 | 9 614,11 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 3 138,81 | 9 509,11 |
| - do 12 miesięcy | 3 138,81 | 9 509,11 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 157,50 | 105,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA razem (A+B) | 742 902,43 | 730 207,36 |

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

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

| | |
|--|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 2 770,00 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 75 519,93 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych | 287 723,68 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |

Maria
Szatylowicz
.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Maria Szatylowicz
Data: 2022.03.22 13:23:13
+01'00'

Nurzec-Stacja, 2021.03.22

Piotr
Jaszczuk
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Jaszczuk
Data: 2022.03.22 13:26:03
+01'00'

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY ul. Kolejowa 3 17-330 Nurzec-Stacja Numer identyfikacyjny REGON 000975919 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r. | Adresat: URZĄD GMINY w Nurcu-Stacji ul. Żerczycka 33 17-330 Nurzec-Stacja |
|--|--|---|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 247,95 | 224,50 |
| Od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 247,95 | 224,50 |
| II. Zmiana stanów 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 działalności operacyjnej | 330 157,35 | 365 583,58 |
| I. Amortyzacja | 19 208,79 | 19 208,79 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 60 920,19 | 60 787,19 |
| III. Usługi obce | 16 141,10 | 32 465,45 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 1 330,01 | 1 460,83 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 192 224,66 | 211 897,29 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 40 252,60 | 39 764,03 |
| emerytalne | 31 387,88 | 31 466,26 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 80,00 | 0,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -329 909,40 | -365 359,08 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 309 718,00 | 346 329,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | 308 000,00 | 346 000,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 1 718,00 | 329,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -20 191,40 | -19 030,08 |
| G. Przychody finansowe | 30,39 | 17,21 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Odsetki, w tym: | 30,39 | 17,21 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Odsetki, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -20 161,01 | -19 012,87 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -20 161,01 | -19 012,87 |

Maria

Szatyłowicz

Elektronicznie
podpisany przez Maria
Szatyłowicz
Data: 2022.03.22
13:28:34 +01'00'

Nurzec-Stacja, 2022.03.22

.....
(główny księgowy)

Piotr

Jaszczuk

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Jaszczuk
Data: 2022.03.22
13:27:24 +01'00'

.....
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY ul. Kolejowa 3 17-330 Nurzec-Stacja Numer identyfikacyjny REGON 000975919 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r. | Adresat: URZĄD GMINY w Nurcu-Stacji ul. Żerczycka 33 17-330 Nurzec-Stacja | |
|---|---|--|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 775 153,47 | 759 767,13 |
| I. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 0,00 | 0,00 |
| I.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| I.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.4. Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| I.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| I.10. Inne zwiększenia | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (Z TYTUŁU) | | 15 386,34 | 20 161,01 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 15 386,34 | 20 161,01 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 759 767,13 | 739 606,12 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -20 161,01 | -19 012,87 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -20 161,01 | -19 012,87 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 739 606,12 | 720 593,25 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Maria
Szatylowicz
Elektronicznie
podpisany przez
Maria Szatylowicz
Data: 2022.03.22
13:30:57 +01'00'

(główny księgowy)

2022.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr
Jaszczuk
Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Jaszczuk
Data: 2022.03.22
13:32:03 +01'00'

(kierownik jednostki)