

ZARZĄDZENIE Nr 22/2023
Wójta Gminy Nurzec-Stacja
z dnia 28 kwietnia 2023r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Nurcu-Stacji za 2022 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40) , art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 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 2022 rok obejmujące :

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 .

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

WÓJT
Piotr Jaszczuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	BILANS jednostki kultury Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat:	
		URZĄD GMINY w Nurcu-Stacji ul. Żerzycka 33 17-330 Nurzec-Stacja wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE		714 466,82	695 258,03
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		714 466,82	695 258,03
1. Środki trwałe		714 466,82	695 258,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		15 375,00	15 375,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		699 091,82	679 883,03
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		15 740,54	31 673,25
I. Zapasy		15 604,23	24 125,64
1. Materiały		15 604,23	24 125,64
2. Półfabrykaty		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
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	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	136,31	7 547,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	136,31	7 547,61
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	136,31	7 547,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	136,31	7 547,61
- 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)	730 207,36	726 931,28
PASYWA	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	720 593,25	717 782,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	739 606,12	720 593,25
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	-19 012,87	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	0,00	-2 811,25
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 614,11	9 149,28
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
- 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	9 614,11	9 149,28
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	9 614,11	9 149,28
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:	9 509,11	9 044,28
- do 12 miesięcy	9 509,11	9 044,28
- 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	105,00	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)	730 207,36	726 931,28

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	94 728,72
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów biblioteczny	306 682,68
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

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 31.12.2022 r.	Adresat: URZĄD GMINY w Nurcu-Stacji ul. Żerzycka 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:	224,50	663,53
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	224,50	663,53
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	365 583,58	452 144,58
I. Amortyzacja	19 208,79	19 208,79
II. Zużycie materiałów i energii	60 787,19	87 516,25
III. Usługi obce	32 465,45	32 106,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 460,83	1 335,03
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	211 897,29	261 332,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	39 764,03	50 646,40
emerytalne	31 466,26	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-365 359,08	-451 481,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	346 329,00	448 669,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	346 000,00	438 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	329,00	10 669,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19 030,08	-2 811,25
G. Przychody finansowe	17,21	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	17,21	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 012,87	-2 811,25
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 012,87	-2 811,25

Nurzec-Stacja, 2023.03.31



Podpisany certyfikatem
wystawionym dla Maria
Szatylowicz (Certyfikat
kwalifikowany). Utworzony w
dniu: 2023-03-31 09:18:59
+0200

.....
(główny księgowy)



Podpisany certyfikatem
wystawionym dla Piotr
Jaszczuk (Certyfikat
kwalifikowany). Utworzony w
dniu: 2023-03-31 09:13:55
+0200

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 22/2023
Wójta Gminy Nurzec-Stacja z dnia 28.04.2023 r.

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 31.12.2022 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)		759 767,13	739 606,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (Z TYTUŁU)		20 161,01	19 012,87
2.1. Strata za rok ubiegły		20 161,01	19 012,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		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)		739 606,12	720 593,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-19 012,87	-2 811,25
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-19 012,87	-2 811,25
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		720 593,25	717 782,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:



Podpisany certyfikatem
wystawionym dla Maria
Szatyłowicz (Certyfikat
kwalifikowany). Utworzony w
dniu: 2023-03-31 09:22:54
+0200



Podpisany certyfikatem
wystawionym dla Piotr
Jaszczuk (Certyfikat
kwalifikowany). Utworzony
w dniu: 2023-03-31
09:15:21 +0200

.....
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)