

Zarządzenie nr OR.0050.66/B.2023
Burmistrza Miasta i Gminy Działoszyce
z dnia 30.06.2023 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Miejsko-Gminnego Centrum Kultury w Działoszycach

Na podstawie 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 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Centrum Kultury w Działoszycach za 2022 rok obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
- 3) informację dodatkową.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Stanisław Porada

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Działoszycach przedstawiło do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2022 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie Miejsko-Gminnego Centrum Kultury w Działoszycach zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Jednostka: MGCK DZIAŁOSZYCE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Działoszycach ul. Ogrodowa 6 28-440 Działoszyce tel: 413526061	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce
Numer identyfikacyjny REGON 000865556		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	230 194,98	282 914,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu 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
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	230 194,98	282 914,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	230 865,39	283 241,42
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	48 403,60	87 310,85
III. Usługi obce	35 241,54	42 641,84
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	110 648,99	115 710,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22 547,26	22 652,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 024,00	14 925,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-670,41	-327,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 500,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 500,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 500,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	4 500,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-670,41	-327,42
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	318,56
I. Odsetki	0,00	318,56
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-670,41	-645,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-670,41	-645,98

DYREKTOR

 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Jednostek w Działoszycach



Kierownik jednostki

2023.03.31

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Jednostka: MGCK DZIAŁOZYCE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Działoszycach ul. Ogrodowa 6 28-440 Działoszyce tel. 413526061	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce
Numer identyfikacyjny REGON 000865556		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-263,60	-272,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	406,81	-263,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-670,41	-8,86
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-670,41	-8,86
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	263,60	1 147,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	263,60	1 147,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 147,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	243,60	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	875,18	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	306,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	306,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	568,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	568,86			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	875,18	DYREKTOR		
			Zespół Kierownik		
			Ekonomiczno-Administracyjny		
			Jednostki w Działoszycach	0,00	875,18

2023.03.31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

1.1 Należności krótkoterminowe

Pozostałe należności 306,32 zł

1.2 Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – podstawowym – na dzień 31.12.2022 r. wynosił 0,00 zł.

1.3 Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 568,86 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług (media) w kwocie 568,86 zł

2. Informacje dodatkowe do rachunku zysków i strat.

2.1 Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży w kwocie 282 941,00 zł dotyczą otrzymanych dotacji w 2022 roku, w tym:

- dotacja podmiotowa od Organizatora na działalność statutową 260 000,00
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej „Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych” 5000,00
- oraz pozostałe przychody – 17941,00 zł

2.2. Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej w kwocie 283241,42 zł obejmują:

- zużycie materiałów i energii 87 310,85 zł
- usługi obce (bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, pozostałe) 42 641,84 zł

- Wynagrodzenia 115 710,81 zł,
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 22 652,77 zł,
- Pozostałe koszty rodzajowe 14 925,15 zł

2.3. Wynik finansowy netto

Strata za 2022 rok wynosi 645,98 zł

3. Dane uzupełniające

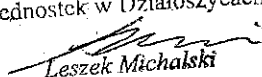
3.1 Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia w osobach w Gminnej Bibliotece Publicznej w Samsonowie na dzień 31.12.2022 roku wynosił – 3 osób, w tym:

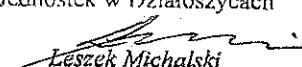
- 2 osoby pełny etat,
- 1 osoba ½ etatu,

4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły

Sporządził:
DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Jednostek w Działoszytach

Leszek Michalski

(miejsce i data)
Działoszyce 31.03.2023

Zatwierdził:
DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Jednostek w Działoszytach

Leszek Michalski