

Zarządzenie Nr 41/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Stopnica
z dnia 19 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
za rok 2021

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2022 poz. 559), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U z 2021 poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 29 października 1991 r. (t. j. Dz.U z 2020 poz.194 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2021 Miejsko-Gminnego Centrum Kultury w Stopnicy, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Ryszard Zych

Uzasadnienie

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy jako instytucja kultury prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w przypadku samorządowej instytucji kultury sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jst. Organem zatwierdzającym w przypadku Miejsko-Gminnego Centrum Kultury w Stopnicy jest Burmistrz Miasta i Gminy Stopnica.

Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury za rok 2021.

Załącznik do Zarządzenia Nr 41/2022
Burmistrz Miasta i Gminy Stopnica z dnia 18 kwietnia 2022

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy
ul. Kazimierza Wielkiego 15, 28-130 Stopnica
NIP 6551963789 REGON 260462288

3157

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **prowadzenie działalności kulturalnej, oświatowej i sportowej**
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru: **Wpis do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury w Gminie Stopnica z datą 01.04.2011 r., nr wpisu: 2**
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2021 – 31.12.2021 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) powyżej 10 000 zł. są obejmowane ewidencją ilościowo-wartościową. Amortyzacja i umorzenie są ustalane w tabeli amortyzacyjnej w układzie KŚT. Amortyzacja jest naliczana zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - b) w przedziale 3 500 zł do 10 000 zł traktowane są jako wyposażenie i przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów. Ujmowane są w ewidencji Wyposażenia ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo. Wartości niematerialne i prawne obejmowane są ewidencją pozabilansową, ilościowo-wartościową i odpisywane w koszty zakupu usług. Środki trwałe, których cena jednostkowa nie przekracza 10 000 zł. – mogą być grupowane w zbiory ze względu na rodzaj lub przeznaczenie i obejmowane ewidencją ilościowo-wartościową na zasadach dotyczących środków trwałym o wartości powyżej 10 000 zł. Wówczas są amortyzowane drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości na ustalony okres amortyzacji. Obiektem inwentarzowym jest wówczas wyodrębniona grupa składników majątkowych, od której dokonuje się zbiorczych odpisów amortyzacyjnych.
 - c) do 3 500 zł traktowane są jako niskocenne i są księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów lub usług niematerialnych w momencie oddania do użytkowania.
 - d) zbiory biblioteczne przy zakupie są odnoszone w koszty amortyzacji oraz objęte ewidencją ilościowo-wartościową w księdze inwentarzowej biblioteki, a wartościowo na koncie bilansowym oraz umorzenia, z obowiązkiem uzgodnienia wartościowo na koniec roku oraz na dzień przeprowadzenia skontrum.
 - e) dzieła sztuki stanowią środki trwałe niepodlegające amortyzacji, obejmowane są ewidencją ilościowo-wartościową i ujmowane na koncie bilansowym.
 - f) wartość początkową środków trwałych zwiększa się o ulepszenia jeśli ich wartość przekracza kwotę 10 tys. zł.
 - 2) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT). Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 3) Nie utworzono odpisów aktualizacyjnych na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą – brak zaległości.
 - 4) Nie tworzą rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalną kwotą wypłat co roku.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

główny księgowy
Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek
sporządził

Stopnica, 24.03.2021 r.

Sprawczono pod względem
formalnym i rachunkowym
miejsc i data
30.03 2022

dyrektor
Miejsko-Gminne Centrum Kultury
w Stopnicy
zawierzył

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy
ul. Kazimierza Wielkiego 15, 28-130 Stopnica
NIP 6551963789 REGON 260462288

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.

Instytucja kultury

poz uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	64 981,46	823 449,84	A.	Fundusz własny	62 933,07	59 277,77
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	39 499,87	39 499,87
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz rezerwy	22 184,12	23 433,20
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	64 981,46	823 449,84	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	64 981,46	823 449,84	VI	Zysk (strata) netto	1 249,08	-3 655,30
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	36 361,53	803 312,50
b)	budynki i budowle	15 027,51	11 190,39	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 130,59	170 730,01	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	44 823,36	64 159,44	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	34 313,14	39 140,43	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	2 957,34	2 828,76	d)	inne		
1.	Materiały	2 957,34	2 828,76	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	21 689,18	26 551,61
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	21 689,18	26 551,61
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	21 689,18	24 012,47
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 395,00	8 898,00	*	do 12 miesięcy	21 689,18	24 012,47
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 395,00	8 898,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	7 270,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 395,00	1 548,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	0,00	80,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 539,14
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	28 843,19	26 618,17	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 843,19	26 618,17	3.	fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 672,35	776 760,89
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2 art. 41)	14 672,35	776 760,89
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 843,19	26 618,17	*	długoterminowe	9 552,28	641 984,69
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 843,19	26 618,17	*	krótkoterminowe	5 120,07	134 776,20
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	117,61	795,50				
	Suma aktywów	99 294,60	862 590,27		Suma pasywów	99 294,60	862 590,27

sporządził:
główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:
Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:
dyrektor

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

20.03.2022

M

mgr Katarzyna Gądek

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy ul. Kazimierza Wielkiego 15, 28-130 Stopnica NIP 6551963789 REGON 260462288		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	969 929,52	1 069 055,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 329,52	60 174,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	905 600,00	991 760,86
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	17 120,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 020 459,93	1 118 101,89
I	Amortyzacja	27 639,44	23 913,82
II	Zużycie materiałów i energii	299 877,57	352 940,08
III	Usługi obce	80 870,39	99 042,09
IV	Podatki i opłaty	59 445,46	61 516,27
V	Wynagrodzenia	438 763,64	468 895,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	86 684,89	82 661,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 445,83	39 924,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27 178,54	29 132,18
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-50 530,41	-49 046,35
D	Pozostałe przychody operacyjne	85 663,76	51 537,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	6 014,76	5 120,07
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	79 649,00	46 417,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	33 884,30	6 146,28
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	33 884,30	6 146,28
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 249,05	-3 655,38
G	Przychody finansowe	0,03	0,08
II	Odsetki	0,03	0,08
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 249,08	-3 655,30
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 249,08	-3 655,30

sporządził:
główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:
Stopnica, 24.03.2022r.

zatwierdził:
dyrektor

Główny Księgowy

Edyta Sadońska-Gądek

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy

mgr Wioletta Ociek

Sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym

Data 30.03 2022

podpis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 2 i załącznik nr 3
- 1.2. Środki trwałe w budowie - nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych zawiera załącznik nr 4
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik nr 5
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 6
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycję pokrycia straty za 2021 rok zawiera załącznik nr 7
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty - nie dotyczy
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
- 1.12. Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 8
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera załącznik nr 9
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów ze sprzedaży towarów i usług zawiera załącznik nr 10
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie - nie dotyczy
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - nie dotyczy
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2021 r.

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze środków własnych	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	38 371,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 371,31
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	18 579,38	0,00	47 920,00	0,00	0,00	0,00	12 552,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 947,00
V	5 182,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 182,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	25 051,42	0,00	118 989,58	0,00	0,00	0,00	3 983,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 024,11
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	62 349,68	0,00	600 299,03	0,00	0,00	0,00	3 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 983,11	655 018,60
Razem	149 534,35	0,00	767 208,61	0,00	0,00	0,00	21 381,94	3 983,11	0,00	0,00	0,00	3 983,11	895 361,02
Zbiory biblioteczne	188 216,98	0,00	938,27	14 235,32	0,00	0,00	6 443,00	48 018,41	0,00	0,00	0,00	0,00	244 965,98
Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	39 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 960,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 224,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 224,95
Ogółem aktywa trwałe	383 936,28	0,00	768 146,88	14 235,32	0,00	0,00	27 824,94	52 001,52	0,00	0,00	0,00	3 983,11	1 186 511,95

sprządził:

główny księgowy

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

miejsce, data sporządzenia:

Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

dyrektor

Dyrektor
Miejsko-Gminne Centrum Kultury
w Stopnicy
mgr. Barbara Góral

Przełożono pod względem
formalnym i rachunkowym
30.03.2022
mgr. Barbara Góral

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2021 r.

Załącznik nr 3

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	23 343,80	3 837,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 180,92
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	18 579,38	0,00	0,00	0,00	12 552,38	0,00	0,00	0,00	6 027,00
V	5 182,56	0,00	0,00	0,00	5 182,56	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	19 920,83	1 443,23	0,00	3 983,11	0,00	0,00	0,00	0,00	25 347,17
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	57 486,32	3 459,88	0,00	0,00	3 647,00	0,00	0,00	3 983,11	53 316,09
Razem	124 512,89	8 740,23	0,00	3 983,11	21 381,94	0,00	0,00	3 983,11	111 871,18
Zbiory biblioteczne	188 216,98	14 235,32	938,27	48 018,41	6 443,00	0,00	0,00	0,00	244 965,98
Dziela sztuki i eksponaty muzealne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 224,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 224,95
Ogółem aktywa trwałe	318 954,82	22 975,55	938,27	52 001,52	27 824,94	0,00	0,00	3 983,11	363 062,11

sporządził:


główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Gądek
 Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy

miejsce, data sporządzenia
Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

dyrektor


 Dyrektor
 Małgorzata Gądek
 Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy

Przebadano pod względem formalnym i technicznym
 dnia 30.03.2022 r.
 podpis

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy
ul. Kazimierza Wielkiego 15, 28-130 Stopnica
NIP 6551963789 REGON 260462288

Załącznik nr 4

Środki trwale nie amortyzowane w 2021 roku

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
809	39 960,00	0,00	0,00	39 960,00
Razem	39 960,00	0,00	0,00	39 960,00

sporządził:
Główny Księgowy
Ełyta Szadłowska-Gądek
główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:
Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:
Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy
[Podpis]
dyrektor

Sprawdzono pod względem formalnym i merytorycznym
Data: *30.03.2022*
[Podpis]

Odpisy aktualizujące należności w 2021 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
zasądzone sądownie odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkodowania od kontrahentów	16 654,16	0,00	16 654,16	0,00	0,00
Razem	16 654,16	0,00	16 654,16	0,00	0,00

sprządził:

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

główny księgowy

miejsce i data sporządzenia:

Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

mgr Witold...
dyrektor

Wprowadzono porównanie
inwestycji i transakcyjnych
data 30.03 2022
M
00,00

Zestawienie zmian w funduszu własnym

		2021	2020
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	62 933,07	61 683,99
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	62 933,07	61 683,99
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	39 499,87	39 499,87
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	inne zwiększenia	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty	0,00	0,00
	inne zmniejszenia	0,00	0,00
1.2.	Fundusz podstawowy na koniec okresu	39 499,87	39 499,87
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	22 184,12	0,00
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	1 249,08	22 184,12
a.	zwiększenie (z tytułu)	1 249,08	22 184,12
	podziału zysku	1 249,08	22 184,12
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Fundusz rezerwowy na koniec okresu	23 433,20	22 184,12
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 249,08	22 184,12
-	podziału zysku z lat ubiegłych	1 249,08	22 184,12
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 249,08	22 184,12
-	podziału zysku z lat ubiegłych	1 249,08	22 184,12
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z funduszu rezerwowego i podstawowego	0,00	0,00
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	-3 655,30	1 249,08
a)	zysk netto	0,00	1 249,08
b)	strata netto	-3 655,30	0,00
I.b.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	59 277,77	62 933,07
II	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 277,77	62 933,07

sporządził:
 główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:
 Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:
 dyrektor

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

Sprawozdanie pow. urządzone w
 formie drukowanej i technologicznej

30.03 2022

podpis

Propozycja pokrycia straty za 2021 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	3 655,30
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	3 655,30
4. Proponowane źródła pokrycia straty	3 655,30
- fundusz rezerwowy w instytucji kultury	3 655,30
- fundusz podstawowy instytucji kultury	0,00
5. Niepokryta strata(3-4)	0,00

sporządził:

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:

Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

Magdalena Gądek
Miejsko-Gminne Centrum Kultury
w Stopnicy
Magdalena Gądek
dyrektor

Sprawdzono pod względem
formalnym i merytorycznym

30.03 2022

[Signature]

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów za 2021 rok

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem, z tego:	117,61	795,50	117,61	795,50
dostawy	117,61	795,50	117,61	795,50

sporządził:
Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek

główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:
Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

mgr Wiesława Oleśko

dyrektor

Przebiegano pod względem
i w całości i w całości

datę 30.03 2022

MS

Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2021 rok

Załącznik nr 9

Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku 2021	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	4 - 5 lat	pow. 5 lat
majątek trwały, wyposażenie	14 672,35	770 429,41	8 340,87	776 760,89	134 776,20	641 984,69	387 570,87	143 857,35	110 556,47
przychody przyszłych okresów ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	14 672,35	770 429,41	8 340,87	776 760,89	134 776,20	641 984,69	387 570,87	143 857,35	110 556,47

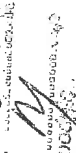
sporządził:
Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek
główny księgowy

miejsowość, data sporządzenia:
Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:


dyrektor

Zatwierdził do p.d.o. zastępczyni
głównego księgowego
30.03.2022

p.d.o.

Kierunki i rodzaje sprzedaży za 2021 rok

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż na kraj		Sprzedaż za granicę	
	za 2020 rok	za 2021 rok	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Sprzedaż działalności statutowej, w tym:				
	47 509,57	43 709,69	0,00	0,00
- usługi kultury	6 339,26	16 551,00		
- usługi rekreacyjno-sportowe	41 075,07	26 671,70		
- wydawnictwa, pamiątki	95,24	184,22		
- zwiedzanie Zamku	0,00	302,77		
2. Pozostała sprzedaż	16 819,95	16 464,99	0,00	0,00
3. Dotacje podmiotowe organizatora	809 600,00	901 760,86	0,00	0,00
4. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	96 000,00	107 120,00	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży produktów	969 929,52	1 069 055,54	0,00	0,00

sporządził:

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek
 główny księgowy

miejsowość, data sporządzenia:

Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

BYE...
 Miejsko-Gminne...
 mgr W...
 dyrektor

Przebieg...
 formalnym i osobistym

30.03 2022

M

Miejsko-Gminne Centrum Kultury w Stopnicy
ul. Kazimierza Wielkiego 15, 28-130 Stopnica
NIP 6551963789 REGON 260462288

Załącznik nr 11

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym 2021

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021 w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020 w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy zarządzający	2,00	2,00
Pracownicy merytoryczni	1,88	2,60
Pracownicy administracji i obsługi	3,25	3,85
Pracownicy ogółem	7,13	8,45

sporządził:

Główny Księgowy

Edyta Sadowska-Gądek
główny księgowy

miejsce, data sporządzenia:

Stopnica, 24.03.2022 r.

zatwierdził:

Wojciech C...
dyrektor

Sprawdzono por. względem
Jornalnym i techn. formam:
30.03 2022
[signature]

