

ZARZĄDZENIE NR 418/22
BURMISTRZA MICHAŁOWA

z dnia 29 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka
Kultury w Michałowie za 2021 rok**

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; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 2020. z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 55 i poz. 1655, z 2020 r. poz. 2123 oraz z 2021 r. poz. 2105 i poz. 2106. poz. 2123. z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021 rok, oraz:
 - Bilans na dzień 31.12.2021 r.,
 - Rachunek zysków i strat za 2021 r.,
 - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2021 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko

GMINNY OŚRODEK KULTURY

w Michałowie

16-050 MICHAŁOWO

ul. Białostocka 19, tel. 85 718 10 19

NIP 9681330430, REGON: 200057098

GMINNY OŚRODEK KULTURY W MICHAŁOWIEH UL. BIAŁOSTOCKA 11 16-050 MICHAŁOWO		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	PASYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	2 485 945,77	2 554 404,44	A.	Kapitał (fundusz) własny	2 492 538,11	2 574 074,71
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 471 812,31	2 402 941,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 485 945,77	2 554 404,44	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	2 485 945,77	2 554 404,44	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
a)	grunty	-	-	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki i budowle	2 428 919,09	2 522 149,66	VIII	Zysk (strata) netto	20 725,80	171 132,93
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33 891,13	20 647,83	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
d)	środki transportu	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	3 328,42	9 795,31
e)	inne środki trwałe	23 135,55	11 606,95	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
		-	-	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	-	-
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	*	długoterminowe		
III	Należności długoterminowe	-	-	*	krótkoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych	-	-	3.	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	*	długoterminowe		
3	Od pozostałych jednostek	-	-	*	krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Nieruchomości	-	-	1.	wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	2.	wobec pozostałych jednostek		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów		
*	udziały lub akcje	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe		
*	inne papiery wartościowe	-	-	d)	inne		
*	udzielone pożyczki	-	-	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	3 328,42	9 795,31
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
b)	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	a)	kredyty i pożyczki		
*	- udziały lub akcje	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe		
*	- inne papiery wartościowe	-	-	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		3 354,00
*	udzielone pożyczki	-	-	*	do 12 miesięcy		3 354,00
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	*	powyżej 12 miesięcy		
c)	w pozostałych jednostkach	-	-	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
*	udziały lub akcje	-	-	f)	zobowiązania wekslowe		
*	inne papiery wartościowe	-	-	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
*	udzielone pożyczki	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń		
*	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	i)	inne		1 405,89
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	3.	Fundusze specjalne	3 328,42	5 035,42
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	-	-	1	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	9 920,76	29 465,58	*	długoterminowe		
I	Zapasy	3 579,60	8 759,19	*	krótkoterminowe		
1.	Materiały	3 579,60	8 759,19				
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-				
3.	Produkty gotowe	-	-				
4.	Towary	-	-				
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-				
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 600,00	2 800,00				
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 600,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: do 12 miesięcy	-	-				

*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	inne	-	-			
3.	Należności od pozostałych jednostek	-	2 800,00			
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
*	do 12 miesięcy	-	-			
*	powyżej 12 miesięcy	-	-			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	-	-			
c)	inne	2 600,00	2 800,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	3 741,16	17 906,39			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 741,16	17 906,39			
a)	w jednostkach powiązanych					
*	udziały lub akcje					
*	inne papiery wartościowe					
*	udzielone pożyczki					
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	-	-			
*	- udziały lub akcje					
*	- inne papiery wartościowe					
*	- udzielone pożyczki					
*	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 741,16	17 906,39			
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 741,16	17 906,39			
*	inne środki pieniężne	-	-			
*	inne aktywa pieniężne	-	-			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-			
	Suma aktywów	2 495 866,53	2 583 870,02	Suma pasywów	2 495 866,53	2 583 870,02

Sporządził:

Anna Jarocka

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jarocka

Miejsce, data sporządzenia:

Michałowice, 18.03.2022 r.

Zatwierdził:

Paweł Oziabło

DYREKTOR
GMINNEGO ŚRODKA KULTURY
Michałowice

mgr Paweł Oziabło

GMINNY OŚRODEK KULTURY W MICHAŁOWIE UL. BIAŁOSTOCKA 19 16-050 MICHAŁOWO		Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 254 647,99	1 775 435,51
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 872,00	40 965,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 197 000,00	1 382 223,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	47 775,99	352 247,51
B	Koszty działalności operacyjnej	1 341 020,78	1 693 898,91
I	Amortyzacja	107 098,59	89 596,33
II	Zużycie materiałów i energii	270 543,95	112 332,66
III	Usługi obce	150 601,80	572 924,26
IV	Podatki i opłaty	4 989,80	2 601,00
V	Wynagrodzenia	659 927,11	754 062,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 175,87	153 821,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 683,66	8 561,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	inne świadczenia finansowane z budżetu		-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 86 372,79	81 536,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	107 098,59	89 596,33
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	107 098,59	89 596,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	20 725,80	171 132,93
G	Przychody finansowe	-	-
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		-
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	20 725,80	171 132,93
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	20 725,80	171 132,93
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto	20 725,80	171 132,93

Michałowo, dnia 18.03.2022 r.

Anna Jarocka
Sporządziła

GLÓWNY KSIĘGOWY

forocka
mgr Anna Jarocka

Paweł Oziabło
zatwierdził

DYREKTOR
GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Michałowie

OS
mgr Paweł Oziabło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki INSTYTUCJI KULTURY	Adresat Gmina Michałowo	
GMINNY OŚRODEK KULTURY w Michałowie 16-050 MICHAŁÓW O ul. Białostocka 19, tel. 77 718 90 19 NIP 9661830430, REGON: 200057086				
Numer identyfikacyjny REGON 2 0 0 0 5 7 0 8 6			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 428 298,80	2 471 812,31
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	20 725,80
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje	-	-
1.4.		Aktualizacja środków trwałych	-	-
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-
1.6.		Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-
1.7.		Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
1.8.		Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-
1.9.		Inne zwiększenia	12 400,00	158 055,00
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki	968 886,49	247 651,33
2.1.		Strata za rok ubiegły	2 243,17	-
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe	-	-
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	-	-
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje	-	-
2.5.		Pokrycie amortyzacji	107 098,59	89 596,33
2.6.		Aktualizacja środków trwałych	-	-
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	847 144,73	-
2.8.		Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-
2.9.		Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.10.		Inne zmniejszenia	12 400,00	158 055,00
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 471 812,31	2 402 941,78
III		Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 725,80	171 132,93
	a)	zysk netto	20 725,80	171 132,93
	b)	strata netto	-	-
IV		Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków w obrotowych samorządowych zakładach budżetowych	-	-
V.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu udziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki i środków obrotowych	2 492 538,11	2 574 074,71

Michałowo, 18.03.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *foroch* *larocka*
(główny księgowy)

DYREKTOR
GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Michałowie
Oziabło
mgr *Pawel Oziabło*
(kierownik jednostki)

**WPROWADZENIE
ORAZ
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
Do sprawozdania finansowego za 2021 rok**

1. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie z siedzibą w Michałowie ul. Białostocka 19 został utworzony jako samorządowa instytucja kultury Uchwałą Nr XXXV/246/05 Rady Gminy w Michałowie z dnia 8 grudnia 2005 roku.

Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Gminny Ośrodek Kultury swoją działalność rozpoczął dnia 1 stycznia 2006 roku. Zatrudnionych jest 19 osób w przeliczeniu na pełne etaty 14,20. W jej skład wchodzi Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie oraz świetlice wiejskie w terenie, Centrum Produktu Lokalnego w Sokolu.

2. Przedmiotem działalności instytucji kultury – wynikającym ze statutu jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturowe mieszkańców, upowszechnianie wiedzy organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę .

3. Organem prowadzącym rejestr jest: Rada Gminy w Michałowie (Gminny Ośrodek Kultury w Michałowie został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1.

4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.

5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2021– 31.12.2021 r.

6. W bieżącym roku budżetowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do porządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

I. Wycena na dzień bilansowy:

a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – wycenia się wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Ujawnione podczas inwentaryzacji środki trwałe ujmuje się do ewidencji wg. ceny godziwej.

b) Składniki majątku o okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

d) Zapasy materiałów wycenia się wg. ceny zakupu.

e) Środki pieniężne wg. wartości nominalnej.

f) Należności i zobowiązania długoterminowe oraz krótkoterminowe wykazuje się w wysokości ich zapłaty.

II. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

III. Sprawozdanie jest sporządzane w złotych i groszach.

IV. Wypracowany zysk w całości jest przeznaczany na działalność statutową Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie.

CZEŚĆ I. BILANS

AKTYWA : 2 583 870,02 zł

A.I. Wartości niematerialne i prawne: stan początkowy: 0,00
amortyzacja : 0,00
stan końcowy : 0,00

A.II. Rzeczowe aktywa trwale: 2 554 404,44 zł

1. Środki trwale – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

a) budynki i budowle : stan początkowy: 2 428 919,09
zwiększenia : 158 055,00
amortyzacja : 64 824,43
stan końcowy : 2 522 149,66

b) urządzenia techniczne i maszyny : stan początkowy: 33 891,13
amortyzacja : 13 243,30
stan końcowy : 20 647,83

c) inne środki trwale : stan początkowy: 23 135,55
amortyzacja: 11 528,60
stan końcowy : 11 606,95

2. Środki trwale w budowie - nie występują

IV. Inwestycje długoterminowe - nie występują

B. Aktywa obrotowe : 29 465,58 zł

I. Zapasy – wartość na koniec 2021 roku 8 759,19 zł

II. Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2021r. rozrachunki z pracownikami z tytułu spłaty pożyczek z ZFŚS – 2 800,00 zł

III. 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe – 17 906,39 zł

środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym bieżącym jednostki: **14 265,08 zł**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **2 235,42 zł**

środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym depozytowym jednostki: **1 405,89 zł.**

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : nie wystąpiły

PASYWA : 2 583 870,02 zł

A. Kapitał własny – wartość posiadanego funduszu własnego GOK, który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za rok poprzedni : 2 574 074,71 zł

I. Kapitał podstawowy

2 402 941,78 zł

Kapitał podstawowy na 01.01.2021 r. wynosił 2 471 812,31 zł, został zmniejszony z tytułu amortyzacji za 2021 rok 89 596,33 zł. oraz z tytułu przeksięgowania kosztów zrealizowanych inwestycji na fundusz jednostki: 158 055,00 zł., zwiększony o zysk za rok 2020 o kwotę 20 725,80 zł oraz zwiększony o wykonanie inwestycji -instalacji fotowoltaicznej 158 055,00 zł.

VIII. Zysk netto na 31.12.2021 r. wynosi

171 132,93 zł

B. III. Zobowiązania krótkoterminowe

9 795,31 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw: 3 354,00 zł.

Zobowiązania inne : 1 405,89 zł.

Fundusze specjalne : 5 035,42 zł

CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży : 1 775 435,51 zł

Dotacje - dotacja podmiotowa otrzymana z Urzędu Miejskiego w Michałowie 1 382 223,00 zł; dotacja celowa z budżetu gminy na remont dachu 159 285,00 zł., dotacja celowa z budżetu gminy na „Montaż instalacji do wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych na potrzeby GOK”(wkł.wł.)- 39 513,75 zł., dotacja celowa z UE na „Montaż instalacji do wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych na potrzeby GOK”- 91 544,04 zł. dotacja MSWiA na Białoruski Festiwal „ Prymackaja Biasieda/ Biełaruski Fiestiwal „Prymackaja Biasieda” 30 000,00 zł; ,dotacja celowa na realizowanie projektów UE „ Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Michałowo” 5 382,00 zł., dotacja na projekt ”Ze smakiem po dziejach gminy Michałowo”- 8 451,02 zł., odszkodowanie- 16 121,70 zł., przychody z tyt.spadków i darowiz- 1 950,00 zł. i inne przychody w wysokości 40 965,00 zł jakie jednostka może uzyskiwać, zgodnie z jej statutem.

B. Koszty działalności operacyjnej : 1 693 898,91 zł

I. Amortyzacja środków trwałych umarzanych w czasie za 2021 rok : 89 596,33 zł .

II. Zużycie materiałów i energii obejmuje zakup artykułów papieżniczych, materiałów przemysłowych i plastycznych niezbędnych do prowadzenia zajęć w kołach zainteresowań oraz bieżącej działalności jednostki. Dokonano zakupu w postaci wyposażenia – sprzętu muzycznego, rekreacyjno – sportowego i innych przedmiotów związanych z prowadzeniem podstawowej działalności statutowej jednostki. Zakupiono środki czystości, zakup energii i wody, : **112 332,66 zł**

III. Usługi obce obejmują drobne naprawy i remonty budynków świetlic wiejskich, usługi transportowe na konkursy, opłaty za usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, wywóz nieczystości, zakup usług związanych z ogrzewaniem budynku, usługi w zakresie obsługi festynów oraz corocznych imprez kulturalnych i rekreacyjno- sportowych, występy zespołów artystycznych, i inne usługi związane z prowadzeniem podstawowej działalności statutowej jednostki : **572 924,26 zł**

IV. Podatki i opłaty: 2 601,00 zł

V. Wynagrodzenia to wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na podstawie umowy o pracę pracowników i instruktorów oraz wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenia i o dzieło: **754 062,45 zł.**

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpis na ZFŚS i inne świadczenia na rzecz pracowników: **153 821,02 zł.**

VII. Pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe zatrudnionych pracowników i koszty ubezpieczenia majątku: **8 561,19 zł**

D. Pozostałe przychody operacyjne : 89 596,33 zł

Stanowią je przychody na pokrycie amortyzacji za rok 2021 w wysokości 89 596,33 zł

G. Przychody finansowe : 0,00 zł

N. Zysk netto na 31.12.2021 r. wynosi: **171 132,93 zł.**

GLÓWNY KSIĘGOWY

forach
mgr Anna Jaroeka

**DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY**

Oziabłq
mgr Paweł Oziabłq

Zmiany stanu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2021r.-31.12.2021r.)
GMINNA OŚRODEK KULTURY W MICHAŁOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ST w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
I.	Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	4 323 197,69		158 055,00			158 055,00					0,00	4 481 252,69
1.1	Grunty	0,00					0,00					0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00					0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 704 214,05		158 055,00			158 055,00					0,00	3 862 269,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	367 373,42					0,00					0,00	367 373,42
1.4	Środki transportu	51 660,00					0,00					0,00	51 660,00
1.5	Inne środki trwałe	199 950,22					0,00					0,00	199 950,00
II.	Pozostałe środki trwałe (inwentarz)	537 248,58			5 275,00		5 275,00					0,00	542 523,58
III.	Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)	19 497,33					0,00					0,00	19 497,33
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	19 497,33					0,00					0,00	19 497,33
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. *Agnia Jarocka*
(główny księgowy)

2022.03.19.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNY OŚRODEK KULTURY
Michałowie
[Signature]
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	nieodpłatne otrzymanie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	1 837 251,92	89 596,33			89 596,33				0,00	1 926 848,25
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 275 294,96	64 824,43			64 824,43				0,00	1 340 119,39
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	333 482,29	13 243,30			13 243,30				0,00	346 725,59
1.4	Środki transportu	51 660,00				0,00				0,00	51 660,00
1.5	Inne środki trwałe	176 814,67	11 528,60			11 528,60				0,00	188 343,27
II.	Pozostałe środki trwałe (inwentarz)	537 248,58		5 275,0		5 275,00				0,00	542 523,58
III.	Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)	19 497,33				0,00				0,00	19 947,33
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	19 497,33				0,00				0,00	19 947,33
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jorocka
mgr Anna Jorocka
(główny księgowy)

2022.03.19.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Michałowie
Maciej
mgr Maciej Gajda
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy 01.01.2021r.-31.12.2021r.)
 GMINNY OŚRODEK KULTURY w MICHAŁOWIE

Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
I.	Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	2 485 945,77	2 554 404,44
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 428 919,09	2 522 149,66
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 026,68	32 254,78
1.4	Środki transportu	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

forocka
 mgr Anna Jarocka
 (główny księgowy)

2022.03.19.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 GMINNY OŚRODEK KULTURY
 w Michałowie

mgr Paweł...
 (kierownik jednostki)