

Projekt

DRUK NR LV/505/23

z dnia 13 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez

Katarzyna Golbnowska - Jarek

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĄBROWA

z dnia 29 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji
w Dąbrowie za 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295) **Rada Gminy Dąbrowa uchwala, co następuje:**

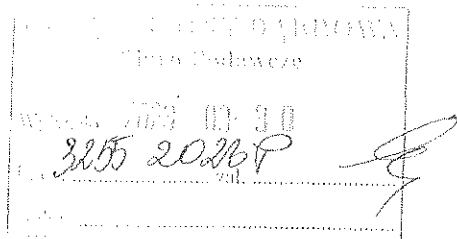
§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Dąbrowie za 2022 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Szufarska

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji
w Dąbrowie
ul. Ks. J. Sztołyka 80
49-120 Dąbrowa
NIP 991-043-45-93



Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Dąbrowa

3r.

z dnia 29 czerwca 2023 r.

Wójt Gminy Dąbrowa
Pani
Katarzyna Gołębiowska-Jarek

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Dąbrowie przekazuje sprawozdanie finansowe za 2022 r.

Załączniki:

Bilans za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

Informacje dodatkowe do Sprawozdania finansowego za 2022 r.

Główna księgowa
Aleksandra Matyska-Widacka

DYREKTOR

Anita Joneczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI W DĄBROWIE KS.SZTONYKA 56 DĄBROWA 49-120 DĄBROWA REGON: 160229193	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				WÓJT GMINY DĄBROWA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	127 150,04	115 742,29	A. Fundusze	144 539,70	206 604,57	
I. Wartości niematerialne i prawne	9 247,14	9 247,14	I. Fundusz jednostki	197 328,94	143 843,70	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	117 902,90	106 495,15	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-52 789,24	62 760,87	
1. Środki trwałe	117 902,90	106 495,15	1. Zysk netto (+)	0,00	62 760,87	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-52 789,24	0,00	
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		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 283,36	25 283,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00		
1.5. Inne środki trwałe	92 619,54	81 211,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 709,50	45 182,89	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe			
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 281,88	18 755,27	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 266,23	2 279,31	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	16 475,96	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15,65	0,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	46 099,16	136 045,17	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 427,62	26 427,62
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	9 300,28	5 439,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 612,78	4 972,54			
2. Należności od budżetów	632,98	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	263,62			
4. Pozostałe należności	54,52	203,71			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 798,88	130 605,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 619,61	130 605,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	179,27				
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	173 249,20	251 787,46	Suma pasywów	173 249,20	251 787,46

Główny księgowy
Aleksandra Maria Właducha
.....
(główny księgowy)

30.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anita Jurezyk
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI W DĄBROWIE KS.SZTONYKA 56 DĄBROWA 49-120 DĄBROWA REGON: 160229193 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		719 986,61	863 894,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		19 986,61	163 894,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		700 000,00	700 000,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		777 630,19	819 247,47
I. Amortyzacja		44 230,93	25 406,75
II. Zużycie materiałów i energii		98 621,36	128 816,63
III. Usługi obce		166 770,22	196 570,09
IV. Podatki i opłaty		24 508,09	26 517,95
V. Wynagrodzenia		332 452,37	329 912,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		52 480,90	55 406,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		58 566,32	56 617,24
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)		-57 643,58	44 646,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		11 031,42	14 427,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		11 031,42	14 427,96
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 413,83
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 413,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-46 612,16	57 660,66

G. Przychody finansowe	2 430,00	5 125,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		395,79
III. Inne	2 430,00	4 729,76
H. Koszty finansowe	8 607,08	25,34
I. Odsetki		25,34
II. Inne	8 607,08	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-52 789,24	62 760,87
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-52 789,24	62 760,87

Główna Księgowa
Aleksandra Kozłowska-Więsicka

(główny księgowy)

20.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anita Koneczek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I REKREACJI W DĄBROWIE KS.SZTONYKA 56 DĄBROWA 49-120 DĄBROWA REGON: 160229193 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		79 695,12	143 843,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		121 447,53	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		118 951,56	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		2 495,97	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 813,71	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		3 813,71	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		197 328,94	143 843,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-52 789,24	62 760,87
1. zysk netto (+)			62 760,87
2. strata netto (-)		-52 789,24	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		144 539,70	206 604,57

Główny księgowy
Aleksandra H. Kłosa-Właducha
.....
(główny księgowy)

30-03-2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartosc początkowa stan na 01.01.2022r.	zwiększenie wartości początkowej			zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zwiększenia	ogółem zmniejszenia	stan na koniec roku 31.12.2022r.
			aktualizacja	przychody z inwestycji/zakupy	inne	zbycie	likwidacja	przemieszczeni ^c			
I.	Wartosci niematerialne i prawne	9 247,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 247,14	
II.	Środki trwałe	244 548,80	0,00	3 434,39	13 999,00	17 433,39	0,00	0,00	0,00	261 982,19	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 696,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 696,90	
4.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Środki transportu	8 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 096,00	
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	189 755,90	0,00	3 434,39	13 999,00	17 433,39	0,00	0,00	0,00	207 189,29	
10.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem I + II	253 795,94	0,00	3 434,39	13 999,00	17 433,39	0,00	0,00	0,00	271 229,33	

Główna księgowa
Aleksandra Kozłowska-Miśtała

DIREKTOR
Agnieszka Komczyk

Dabrowa 30.03.2023

Załącznik nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - 2022r.

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	umorzenie - Stan na 01.01.2022r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		ogółem zwiększenie umorzenia	zmniejszenie umorzenia	umorzenie stan na 31.12.2022r.	wartość netto skł.majątku	
			aktualizacja	amortyzacja za 2022r.				inne	stan na 01.01.2022
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 247,14	9 247,14
II.	Środki trwałe	126 645,90	0,00	36 937,14	0,00	36 937,14	155 487,04	117 902,90	106 495,15
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 413,54	0,00	2 101,36	0,00	2 101,36	23 514,90	25 283,36	25 283,36
4.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	8 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	97 136,36	0,00	34 835,78	0,00	34 835,78	131 972,14	92 619,54	81 211,79
10.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem I + II	126 645,90	0,00	36 937,14	0,00	36 937,14	155 487,04	127 150,04	115 742,29

Główna księgowka
Anastazja Krawiec-Wilacha

Dyrektor
Anna Kowalska

Dąbrowa | 30.03.2023

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	329 912,27
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0
3.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp..)	0


Aneta Jonczyk


Główna Księgowa
Aleksandra Mielniczak

Tablica, 30.03.2013

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust 1. Ustawy o rachunkowości: „Roczne sprawozdanie finansowe jednostki (...) podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.”


SKARBNIK GMINY
Katarzyna Szafarska

