



RO.0050.367.2022

**Zarządzenie nr 367/22  
Wójta Gminy Zblewo  
z dnia 25 lutego 2022 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury im. Małgorzaty Hillar w Zblewie sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021.poz.217 ze zm.)

**zarządzam, co następuje:**

**§1.**

Zatwierdza się bilans Gminnego Ośrodka Kultury im. Małgorzaty Hillar w Zblewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021., stanowiący załącznik do zarządzenia.

**§2.**

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r., Stanowiący załącznik do zarządzenia wskazujący:

1.Przychody	-	744 665,10
2.Koszty	-	602 487,96

**§3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

*Artur Herold*

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 ..... jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2020	2021			2020	2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>400,00</b>	<b>142 577,14</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1600,00</b>	<b>400,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	Środki trwałe	400,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	400,00	0,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 200,00</b>	<b>142 177,14</b>
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>2 622,86</b>
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		2 622,86
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>145 200,00</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		145 200,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>400,00</b>	<b>145 200,00</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>400,00</b>	<b>145 200,00zł</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Malwina Deska*

22.02.2022 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Gminie Zblewo

*Marek Mischke*

22.02.2022 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2021r.-31.12.2021r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	466 694,70	602 487,96
I	Amortyzacja	1 200,00	400,00
II	Zużycie materiałów i energii	59 901,83	87 449,12
III	Usługi obce	28 969,59	89 910,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	314 333,20	349 888,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 460,72	68 037,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 829,36	6 802,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-466 694,70	- 602 487,96
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	465 494,70	744 665,10
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	454 122,09	589 758,10
III	Inne przychody operacyjne	11 372,61	154 907,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 200,00	142 177,14
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	- 1 200,00	142 177,14
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	- 1 200,00	142 177,14
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	- 1 200,00	142 177,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Deska

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
w Gminie Zblewo  
  
Marek Mischke

22.02.2022r.....

22.02.2022r.....

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)