

ZARZĄDZENIE NR 56/2022
WÓJTA GMINY CEWICE

z dnia 13 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2021 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe za 2021 rok:

1. Gminnego Centrum Kultury w Cewicach.
2. Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach.

§ 2.

Sprawozdania, o których mowa w § 1, składają się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
Jerzy Bańka

31-03-2022

WPRZYNEŁO DNI 2043 podpis

nazwa i adres jednostki

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)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	-8 727,44	-7 658,66
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-5 769,94	-8 727,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-2 957,50	1 068,78
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	8 745,66	7 717,80
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			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			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				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)	18,22	59,14	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	8 745,66	7 717,80
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	8 745,66	7 717,80
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1 258,73	2 355,84
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	1 258,73	2 355,84
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	0,00		g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	7 486,93	5 361,96
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	18,22	59,14	i)	inne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18,22	59,14	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18,22	59,14	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18,22	59,14	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		18,22	59,14	Suma pasywów		18,22	59,14

Sporządził: M.KASZKOWIAK

Miejsce, data sporządzenia: Cewice 29-03-2022

Zatwierdził.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach

Witold Wilkosz

		za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	240 000,00	260 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	240 000,00	260 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	263 830,96	269 842,29
I	Amortyzacja	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	70 385,65	64 355,63
III	Usługi obce	23 766,04	20 171,77
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	136 525,70	150 270,43
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 666,57	34 186,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	487,00	858,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-23 830,96	-9 842,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 769,00	10 769,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	10 769,00	10 769,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-13 061,96	926,71
G	Przychody finansowe	10 104,46	142,07
II	Odsetki	14,46	16,87
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	10 090,00	125,20
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 957,50	1 068,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-2 957,50	1 068,78
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-2 957,50	1 068,78

CEWICE DNIA 29-03-2022

SPORZĄDZIŁ: M.KASZKOWIAK

ZATWIERDZIŁ

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach
Wioletta Wilkoś
mgr Wioletta Wilkoś

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2021– 31.12.2021

Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz czytelnictwa

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2021r. a zakończył 31 grudnia 2021 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego System Finansowo Księgowy FKB+ w wersji 3.08 z 15 kwietnia 2016 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości powyżej 500 zł do 10000,00 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000,- amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U.z 2021 r. poz.1800 z dn.04-10-2021).

Na finansowanie zadań określonych w statucie GBP otrzymała z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 260.000,00 oraz dotację z Biblioteki Narodowej z Warszawy w wysokości 10.769,00 zł.

Ponadto GBP uzyskała odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 16,87 zł. oraz dochody własne w kwocie 125,20 zł

SK
24

URZĄD GMINY W CEWICACH

31-03-2022

Wpływ na konto

31.12.2020 roku

31.12.2021 roku

Gminne Centrum Kultury w Cewicach		BILANS		Adresat		
770925061, NIP 641-14-74-361		sporządzony na dzień 31-12-2021r		31-03-2022		
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku	PASYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	62 505,06	52 291,55	22	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	44 414,66	64 678,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 791,84	44 414,66
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	nałężne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	62 505,06	52 291,55	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	62 505,06	52 291,55	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	24 622,82	20 263,61
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	IX.	Odplisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	39 999,99	36 702,78	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 273,68	26 268,25
d) Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	22 505,07	15 588,77	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	0,00		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
udziały i akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
udzielone pożyczki			d)	inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	30 273,68	26 268,25
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	280,34	
udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy	280,34	
udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	6 114,05	4 050,37
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	12 183,28	38 654,97	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy	2 470,82	4 185,00		do 12 miesięcy		
1. Materiały	2 470,82	4 185,00		powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 598,95	22 217,88
5. Zaliczki na dostawy		0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3.	Fundusze specjalne	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
b) inne				długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 101,21	3 430,29		krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 101,21	3 430,29				
do 12 miesięcy						
powyżej 12 miesięcy						

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych świadczeń	0,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 611,25	31 039,68				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00					
a)	w jednostkach powiązanych	0,00					
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00					
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne						
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 611,25	31 039,68				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		74 688,34	90 946,52	PASYWA RAZEM		74 688,34	90 946,52

GLÓWNY
(główny księgowy)

Bożena

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach
mgr Karol Plotka
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za rok 2021 (wariant porównawczy)			
poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	ubiegły	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym - od jednostek powiązanych	763 906,95	809 836,04
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	28 906,95	30 836,04
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	735 000,00	779 000,00
VI	Pozostałe dotacje		
B	Koszty działalności operacyjnej	744 928,56	803 155,29
I	Amortyzacja	5 477,03	10 213,51
II	Zużycie materiałów i energii	147 786,50	143 214,58
III	Usługi obce	83 371,69	97 257,50
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	408 316,05	449 815,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 417,33	77 666,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 559,96	24 987,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	18 978,39	6 680,75
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	839,25	1 000,00
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	19 817,64	7 680,75
G	Przychody finansowe		
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
IV	Inne	4 805,18	12 582,86
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	24 622,82	20 263,61
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	24 622,82	20 263,61
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	24 622,82	20 263,61

Cewice 30-03-2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Szela

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach
mgr Karol Płotka

INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEGO CENTRUM KULTURY W CEWICACH
ZA OKRES 01.01.2021 – 31.12.2021

Gminne Centrum Kultury w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspokajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz rekreacyjno-sportowych.

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Rozpoczął się 01 stycznia 2021 r. a zakończył 31 grudnia 2021 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia.

Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane

jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 10 000,00 zł i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki

przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie Gminne Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 779 000,00 zł,

Ponadto GCK uzyskało przychody :

- ze sprzedaży 30 836,04

- darowizna 1 000,00

- pozostałe przychody 12 582,86

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 823 418,90

Koszty instytucji wyniosły 803 155,29 w tym :

- zużycie materiałów i energii 143 214,58

- usługi obce 97 257,50

- wynagrodzenia 449 815,78

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 77 666,45

- pozostałe koszty rodzajowe 24 987,47

Rok obrotowy zamknął się zyskiem bilansowym 20 263,61

Wartość amortyzacji za rok 2021 wynosi 10 213,51. Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2021 roku wynosił 31 039,68 zł.

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminne Centrum Kultury w Cewicach zatrudniało 9 osób (8,0 etatu) na podstawie umowy o pracę.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Szelaąg

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach
mgr Karol Płotka