

Zarządzenie Nr 48/2022

Wójta Gminy Linia

z dnia 06 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnego Domu Kultury w Lini 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 r. poz. 559 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury **Gminnego Domu Kultury w Lini** za rok 2021.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY

Bogusława Engelbrecht

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			
		sporządzony na dzień 31.12.2021			
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	Stan na koniec 31.12.2020 roku	Stan na koniec 31.12.2021 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		10 350,26	9 076,76	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	34 203,85
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 035,67
1. koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy	21 904,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe		10 350,26	9 076,76	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
1. Środki trwałe		10 350,26	9 076,76	VI. Zysk (strata) netto	8 263,75
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 587,08
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny		10 350,26	9 076,76	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
d) Środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
e) Inne środki trwałe		0,00	0,00	długoterminowe	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	długoterminowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				krótkoterminowe	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		92 440,67	3 407,93	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe	0,00
4. Towary		0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	
5. Zaliczki na dostawy i usługi				e) inne	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 067,75	1 573,15	III. Zobowiązania krótkoterminowe	68 587,08
1. Należności od jednostek powiązanych				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	63 052,05
2. Należności od pozostałych jednostek		1 067,75	1 573,15	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 535,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 067,75	1 573,15	a) kredyty i pożyczki	
do 12 miesięcy		1 067,75	1 573,15	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
c) inne		0,00	0,00	do 12 miesięcy	5 535,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	5 535,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		91 372,92	1 834,78	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		91 372,92	1 834,78	f) zobowiązania wekslowe	
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ i zdrow oraz innych świadczeń	0,03
udziały i akcje				h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
inne papiery wartościowe				i) inne	0,00
udzielone pożyczki				4. Fundusze specjalne	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		91 372,92	1 834,78	1. Ujemna wartość firmy	
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		91 372,92	1 834,78	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
inne środki pieniężne				długoterminowe	0,00
inne aktywa pieniężne				krótkoterminowe	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00		
AKTYWA RAZEM		102 790,93	12 484,69	PASYWA RAZEM	102 790,93
					12 484,69

Kornelia Kamińska
(główny księgowy)

Kornelia Kamińska

28.02.2022r.
(data sporządzenia)

Kamila Soroko
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Gminnego Domu Kultury w Łitwie
Kamila Soroko
Kamila Soroko

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2021

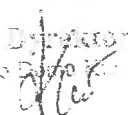
Pozycja	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	374 417,75	424 051,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 609,80	6 165,55
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	344 097,48	410 000,00
VI.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	18 710,47	7 885,60
B.	Koszty działalności operacyjnej	386 073,23	465 908,01
I.	Amortyzacja	170,70	1 273,50
II.	Zużycie materiałów i energii	83 112,35	73 146,84
III.	Usługi obce	52 354,54	92 310,83
IV.	Podatki i opłaty	861,60	926,64
V.	Wynagrodzenia	193 761,87	210 180,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 083,33	27 744,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 728,84	60 325,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-11 655,48	-41 856,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28 405,81	18 341,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	28 405,81	18 341,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 500,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	8 500,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 250,33	-23 515,86
G.	Przychody finansowe	13,42	1,64
II.	Odsetki	13,42	1,64
III.	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	8 263,75	-23 514,22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	8 263,75	-23 514,22
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	8 263,75	-23 514,22

Sporządził: Kornelia Kamińska

Data sporządzenia: 28.02.2022r.

Zatwierdził: Kamila Soroka

Kamińska


 Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
 Kamila Soroka