

Ośrodek Kultury i Biblioteka  
Gminy Wielgie  
ul. Starowiejska 81  
87-603 Wielgie

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

URZĄD GMINY WIELGIE	
Wpł. dnia	23. 03. 2022
Nr	h.dz. 2251.2022
Załatwi prac.	.....

**Ośrodek Kultury i Biblioteka Gminy Wielgie**

**ul. Starowiejska 81**

**87-603 Wielgie**

NIP 4660418245

REGON 341522875

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021r.**

1. Ośrodek Kultury i Biblioteka Gminy Wielgie, samorządowa instytucja kultury została utworzona na mocy uchwały Rady Gminy Wielgie Nr XXXII/240/2013 z 27.09.2013r. Organizatorem Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminy Wielgie jest Rada Gminy Wielgie. Instytucja jest zarejestrowana w księdze rejestrowej pod nr 4 prowadzonej przez Wójta Gminy Wielgie.
2. Nadzór nad Ośrodkiem Kultury i Biblioteką Gminy Wielgie sprawuje Wójt Gminy Wielgie.
3. Przedmiotem działalności jest prowadzenie działalności kulturalnej oraz upowszechnianie czytelnictwa.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu R2fk firmy Reset 2, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane zostały z ewidencji na kartotekach finansowych.
7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości

niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 10000 zł. amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień ich nabycia.
11. Bilans został sporządzony według formy uproszczonej.

Wielgie 28.03.2022r.

OSOBY KONTAKTOWE

*Orłowski*

*Joanna Orłowska*

DYREKTOR

Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminy Wielgie

*Kwiecińska*

*mgr Katarzyna Kwiecińska*

## Rachunek zysków i strat za 2021R

	Wyszczególnienie	za bieżący rok obrotowy 2021r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>612 926,51</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 949,51
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	604 217,00
VI	Dotacje na inwestycje	0,00
VII	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	2 760,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>652 115,81</b>
I	Amortyzacja	39 722,78
II	Zużycie materiałów i energii	76 777,40
III	Usługi obce	63 992,18
IV	Inwestycje	0,00
V	Wynagrodzenia	368 016,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 078,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 528,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-39 189,30</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>27 193,41</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00
III	Inne przychody operacyjne	27 193,41
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>65,73</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	65,73
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-12 061,62</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>37,45</b>
I	Odsetki	37,45
II	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00
III	Inne	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,49</b>
I	Odsetki	0,49
II	Inne	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-12 024,66</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>3 254,15</b>
I	Zyski nadzwyczajne	3 254,15
II	Straty nadzwyczajne	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-8 770,51</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 770,51</b>

Sporządzono dn. 28.03.2022 r.

GŁÓWNY KASJER  
*Małgorzata*  
Joanna Orłowska

DYREKTOR  
Ośrodek Kultury i Biblioteka Gminy Wielgie  
*Złotocinska*  
mgr Katarzyna Złotocinska

Z E S T A W I E N I E S A L D

Nr. konta	Nazwa konta	Salda na dzień 01.01.2021r.		Salda na dzień 31.12.2021r.	
		WN	MA	WN	MA
010	Środki trwałe	91 434,56	---	87 354,56	---
010	pc powyżej 10 000	---	---	---	---
010	Investycja-monitoring	---	---	---	---
011	Środki trwałe	404 974,12	---	410 751,02	---
011	do 10 000	---	---	---	---
013	Budynek Ośrodka Kultury	1295308,98	---	1 295 308,98	---
014	Księgozbiór	463 584,47	---	489 369,48	---
020	Wartości niematerialne i prawne	33 530,80	---	30 506,29	---
070	Umożnienia śr. trwałych powyżej: 10 000	---	64 266,62	---	64 734,30
070	Umożnienia środków trwałych (monitoring)	---	---	---	---
071	Umożnienie środków trwałych do 10 000	---	404 974,12	---	410 751,02
072	Umożnienie wartości niematerial. i prawnych	---	33 530,80	---	30 506,29
073	Umożnienie budynku	---	244 094,00	---	276 476,72
074	Umożnienie księgozbioru	---	463 584,47	---	489 369,48
130	Rachunek bankowy	4 545,89	---	8 660,94	---
201	Należności z tytułu dostaw i usług	271,14	---	200,00	---
202	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	---	0,00	---	0,00
330	Zapasy	2 293,20	---	2 227,47	---
800	Fundusz Instytucji Kultury	---	366 034,03	---	351 547,70
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	---	733 945,45	---	709 763,74
860	Wynik finansowy	14 486,33	---	8 770,51	---
<b>R A Z E M</b>		<b>2 310 429,49</b>	<b>2 310 429,49</b>	<b>2 333 149,25</b>	<b>2 333 149,25</b>

Ośrodek Kultury i Biblioteka  
Gminy Wielgie  
mgr Katarzyna Kucocińska

*Joanna Orłowska*  
*Joanna Orłowska*

### STRUKTURA KOSZTÓW WG RODZAJÓW

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021 r.
1	Amortyzacja	39 722,78
2	Zużycie materiałów	76 777,40
5	Usługi obce	63 992,18
6	Wynagrodzenia	368 016,59
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 078,51
8	Pozostałe koszty rodzajowe	30 528,35
9	Pozostałe koszty operacyjne	65,73
10	Koszty finansowe	0,49
	<b>Razem</b>	<b>652 182,03</b>

sporządzoł no 28.03.2022r.

STANOWISKO  
*Onashe*  
Joanna Graczyk

DYREKTOR  
Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminy Wielgie  
*Ilwicińska*  
mgr Katarzyna Kwiecińska

STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021 r.
1	Dotacja podmiotowa	595 217,00
2	Przychody ze sprzedaży materiałów i usług	8 709,51
3	Dotacja z Biblioteki Narodowej	9 000,00
4	Przychody z rozliczenia k 846	24 181,71
5	Przychody finansowe	37,45
6	Przychody pozostałe	3 011,70
7	Zysk nadzwyczajny k 770	3 254,15
<b>RAZEM</b>		<b>643 411,52</b>

sporządzony 28.03.2022

DZIAŁALNOŚĆ  
 mgr Katarzyna Kulebska  
 Joanna Orłowska  
 Aneta

## B I L A N S

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 078 382,92</b>	<b>1 041 452,52</b>	<b>A. Fundusz własny</b>	<b>351 547,70</b>	<b>342 777,19</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	366 034,03	351 547,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 078 382,92	1 041 452,52	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
1. Środki trwałe	1 078 382,92	1 041 452,52	III. Udziały własne		
a) grunty			IV Kapitał zapasowy		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 051 214,98	1 018 832,26	V. Fundusz z aktualizacji wyceny		
c) urządzenia techniczne i maszyny	27 167,94	22 620,26	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		
d) środki transportu			VII. Zysk / strata z lat ubiegłych		
e) inne środki trwałe			VIII. Zysk / strata netto	-14 486,33	-8 770,51
2. Środki trwałe w budowie			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>733 945,45</b>	<b>709 763,74</b>
III. Należności długoterminowe			I. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1 Nieruchomości			2. rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
2. Wartości niematerialne i prawne			- długoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowa		
4. Inne inwestycje długoterminowe			3. pozostałe rezerwy		
V. Rozliczenia długoterminowe	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku obrotowego			1. wobec jednostek powiązanych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. wobec pozostałych jednostek		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 110,23</b>	<b>11 088,41</b>	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	2 293,20	2 227,47	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Produkty gotowe			d) inne		
3. Produkty w toku			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary			1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy			a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

6. Olej opałowy	2 293,20	2 227,47	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>271,14</b>	<b>200,00</b>	- pow. 12 miesięcy		
1. należności od jednostek powiązanych			b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług			2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	271,14	200,00	d) z tytułu dostaw i usług		
a) z tytułu dostaw i usług	217,14	200,00	- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	271,14	200,00	- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków ,dotacji, ceł			f) zobowiązania wekslowe		
c) inne			g) z tytułu podatku i ceł		
d) dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 545,89</b>	<b>8 660,94</b>	i) inne		
1. krótkoterminowe aktywa finansowe	4 545,89	8 660,94	3. Fundusze specjalne		
a) w jednostkach powiązanych			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>733 945,45</b>	<b>709 763,74</b>
b) w pozostałych jednostkach			1. Ujemna wartość firmy	0	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	733 945,45	709 763,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 545,89	8 660,94	- długoterminowe	733 945,45	709 763,74
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe	0	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 085 493,15</b>	<b>1 052 540,93</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 085 493,15</b>	<b>1 052 540,93</b>

sporządzono 28.03.20:22r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Joanna Orłowska*

DYREKTOR  
 Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminy Wielgie  
*mgr Katarzyna Kwiecińska*