

**ZARZĄDZENIE NR 35/2021
WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 12 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego
Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz.194 z późn. zm) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu sprawozdanie finansowe za 2020 r.,

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.
- b) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.
- c) Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Pełniąca Funkcję Wójta
Gminy Warlubie

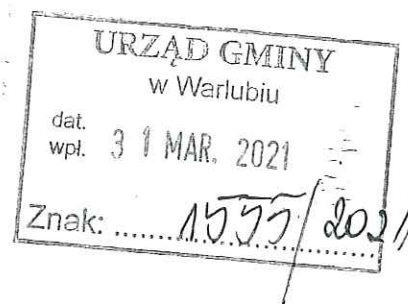
Anna Ośko

Gminny Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 11

Warlubie, dnia 2021.03.31

P. M. Szymański
31.03.2021

Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie



Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu ul. Bąkowska 12 86-160 Warlubie
składa sprawozdanie finansowe za rok 2020.

W załączeniu:

- Bilans 2020r.
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Maria Mazur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie Regon: 340536310		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	315.458,26	2.301.984,78	A. Fundusz	318.803,74	2.302.782,97
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	317.211,60	318.803,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	1.592,14	-2.547,29
1. Środki trwałe	315.458,26	2.301.984,78	1.1. Zysk netto (+)	1.592,14	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-2547,29
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	315.458,26	2.301.984,78	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		1.986.526,52
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4.887,19	459,89
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	4.887,19	459,89
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.887,19	459,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	8.232,67	1.258,08	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			Pozostałe		

			zobowiązania			
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)			
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy			
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania			
II. Należności krótkoterminowe	900	533,47	II. Fundusze specjalne			
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe			
1.4. Pozostałe należności	900	533,47	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe			
III. Środki pieniężne	7.332,67	724,61	F. Inne pasywa			
1.1. Środki pieniężne w kasie						
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7332,67	724,61				
1.3. Inne środki pieniężne						
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe						
V. Rozliczenia międzyokresowe						
C. Inne aktywa						
Suma aktywów	323.690,93	2.303.242,86			323.690,93	2.303.242,86

A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	3.341,71
2. Umorzenie środków trwałych	-	197.090,12
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	230.226,90
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy
Główny Księgowy
mgr Maria Mazur


2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
Główny Księgowy
2 up. mgr Maria Mazur

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2020

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2019	31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	576 432,27	46 604,38
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	576 432,27	46 604,38
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.	Koszty działalności operacyjnej	574 852,67	49 158,58
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	284 047,55	3 203,22
III.	Usługi obce	58 717,55	19 565,43
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	191 849,63	21 403,03
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 937,94	2 693,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 300,00	2 293,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 579,60	-2 554,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
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 (C+D-E)	1 579,60	-2 554,20
G.	Przychody finansowe	12,54	6,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	12,54	6,91
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 592,14	-2 547,29
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	1 592,14	-2 547,29
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 592,14	-2 547,29

Główny Księgowy


Sporządzono dnia: 30-03-2021



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Cierpień

Kultura, Promocji i Rekreacji

86-160 Warlubie, ul. Ciekawska 11

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2020

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	329 622,30	317 211,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	63,57	2 000 592,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	63,57	1 592,14
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		1 999 000,79
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	12 474,27	12 474,27
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 inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	12 474,27	12 474,27
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	317 211,60	2 305 330,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	1 592,14	-2 547,29
1. zysk netto (+)	1 592,14	
2. strata netto (-)		-2 547,29
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	318 803,74	2 302 782,97

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur
(główny księgowy)

2021.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury Promocji i Rekreacji w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Pełniąca Funkcję Wójta Gminy Warlubie

Anna Ośko