

Jednostka: MGOKiS

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MiejskoGminny Ośrodek Kultury i Sportu w Koprzywnicy ul. Rynek 39 27-660 Koprzywnica tel. 158476322 Numer identyfikacyjny REGON 260145850</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Koprzywnica</p>
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	491 528,31	471 953,43	A. Fundusze	515 482,05	496 426,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	513 466,06	513 466,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	491 528,31	471 953,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 015,99	-17 039,50
1. Środki trwałe	491 528,31	471 953,43	1. Zysk netto (+)	2 015,99	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	17 039,50
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	483 023,71	466 224,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 504,60	5 729,40	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 535,65	11 504,45
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 535,65	11 504,45
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 739,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 796,65	9 488,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 489,39	35 977,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	2 015,99
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	2 015,99
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	460,00	2 848,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	460,00	2 848,48			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 029,39	33 129,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 029,39	33 129,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	520 017,70	507 931,01	Suma pasywów	520 017,70	507 931,01

Agata Marczevska
Marczevska Agata
Główny księgowy

2023.03.06
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Jonaszek Lucyna
Kierownik jednostki
Lucyna Jonaszek

Jednostka: MGOKiS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MiejskoGminny Ośrodek Kultury i Sportu w Koprzywnicy ul. Rynek 39 27-660 Koprzywnica tel. 158476322	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Koprzywnica
Numer identyfikacyjny REGON 260145850		

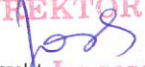
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	400 000,00	450 693,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	400 000,00	450 693,19
	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	453 643,38	508 671,82
II. Zużycie materiałów i energii	19 655,88	19 574,88
Usługi obce	67 568,69	73 682,84
IV. Podatki i opłaty	42 203,59	37 940,81
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	278 428,89	325 898,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44 897,26	51 109,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	889,07	465,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-53 643,38	-57 978,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	55 655,91	40 814,36
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
	55 655,91	40 814,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 012,53	-17 164,27
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	3,46	124,77
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	3,46	124,77
	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 015,99	-17 039,50
J. Podatek dochodowy		
	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 015,99	-17 039,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Marczevska Agata
 Główny księgowy

2023.03.20

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Jonaszek Lucyna
 Kierownik jednostki

Jednostka: MGOKiS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MiejskoGminny Ośrodek Kultury i Sportu w Koprzywnicy ul. Rynek 39 27-660 Koprzywnica tel. 158476322	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Koprzywnica
Numer identyfikacyjny REGON 260145850		


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	497 341,98	513 466,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 124,08	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 124,08	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	513 466,06	513 466,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 015,99	-17 039,50
1. Zysk netto (+)	2 015,99	0,00
2. Strata netto (-)	0,00	-17 039,50
^R Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	515 482,05	496 426,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Marczevska Agata
 Główny księgowy

2023.03.20

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Lucyna Jonaszek
 Jonaszek Lucyna
 Kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Za rok 2022 (korekta)

Zal..... podpis..... M

Dane jednostki

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu ul. Rynek 39 27-660 Koprzywnica Regon:
260145850
NIP: 864-187-99-93

1. Przedmiot działalności : organizowanie działalności kulturalno-sportowych na terenie gminy Koprzywnica
2. Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta i Gminy w Koprzywnicy uchwała Nr IV/33/07 z dnia 31.01.2007 r
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - Środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2022**

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	643 067,51			643 067,51
2. Urządzenia techniczne i maszyny	7 500,00			7 500,00
3. Inne środki trwałe	18931,00			18931,00
Razem	669498,51			669498,51

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa	Zwiększenia/ Zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenia	Umorzenie 2022 r
1	2	3	4	5
1. Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	483023,71		160043,80	16799,68
2. Urządzenia techniczne i maszyny	98,00	777,00	7402,00	750,00
3. Inne środki trwałe	8406,60		10524,40	2802,20
Razem	491528,31	777,00	177970,20	20351,88

3. Zmiany wartości pozostałych środków trwałych-wyposażenie

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Pozostałe środki trwałe	234532,68	18828,70		253361,38	234532,68	18828,70	253361,38

2. Zmiany na funduszu jednostki:	
Stan na początek roku	515482,05
Zwiększenia: inne zwiększenia	0,00
Zmniejszenia: przeniesienie zysku 2021 na fundusz rezerwowy	2015,99
Stan na koniec roku	513466,06

3. Strata za rok 2022 w wysokości 17039,50 zostanie pokryta z fundusz rezerwowego instytucji kultury, pozostała część zmniejszy fundusz jednostki.

4. Zestawienie zobowiązań

• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),</i>	0,00
• Zobowiązania wobec budżetu państwa	0,00
• Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9488,46
• Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
• Zobowiązania pozostałe	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, pozostałe rozrachunki publiczno-prawne oraz pozostałe rozrachunki z pracownikami zostały uregulowane w okresie do 30 stycznia 2022 r.

5. Zestawienie należności

• Należności z tytułu dostaw i usług	2848,48
--------------------------------------	---------

Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 to kwota – 33129,10 zł.
Środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 pochodziły z przychodów własnych w kwocie 33129,10 zł

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu w Koprzywnicy prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Przychodami są:

- dotacje z budżetu,
- dotacje z pozyskanych projektów
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu,

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników

majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2022 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy i pozyskany projekt	450693,19
• dotacja z gminy	450693,19
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	38364,36
• Wpływy z najmu pomieszczeń	30157,86
• Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej	8206,50
3. Inne przychody operacyjne	2450,00
4.Przychody finansowe w tym:	124,77
• Odsetki bankowe	124,77
Ogółem przychody	491632,32

2. Struktura kosztów za rok 2022 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	73682,84
• Materiały	28647,54
• Drobnny sprzęt, wyposażenie	18828,70
• Energia elektryczna	2053,70
• Gaz	22745,70
• Woda	1407,20
2.Usługi obce	37940,81
• Usługi pocztowe	357,70
• Usługi komunalne	2772,02
• Usługi telekomunikacyjne	257,19
• Pozostałe usługi obce	22458,50

• Usługi bankowe	481,50
• Przeglądy techniczne i inne	922,50
• Usługa muzyczna	6673,84
• Usługa RODO	4017,56
4. Wynagrodzenia	325898,40
• Wynagrodzenia osobowe	272125,59
• Wynagrodzenia bezosobowe	53772,81
5. Świadczenia na rzecz pracowników	51109,89
• Składki na ubezpieczenia społeczne	44458,01
• Świadczenia urlopowe	6651,88
6. Pozostałe koszty rodzajowe	465,00
• Pozostałe koszty	465,00
7. Amortyzacja	19574,88
Ogółem koszty	508671,82

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie 2022 r.

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku (osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku
i	2	3	4	5	6
1. Robotnicy	1	1	1	0	1
2. Pracownicy umysłowi	3	3	2	1	3
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0	0		0	0
Razem	4	4	3	1	4

GLÓWNY KSIĘGOWY
Monieta
 Szkoła im. Marczyńska

DYREKTOR
Lucyna Jonaszek

Koprzywnica, 30.03.2023 r.