

Jednostka: MGOKiS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MiejskoGminny Ośrodek Kultury i Sportu w Koprzywnicy ul. Rynek 39 27-660 Koprzywnica tel. 158476322 Numer identyfikacyjny REGON 260145850	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Koprzywnica
--	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	511 184,19	491 528,31	A. Fundusze	513 466,06	515 482,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	497 341,98	513 466,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	511 184,19	491 528,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	16 124,08	2 015,99
1. Środki trwałe	511 184,19	491 528,31	1. Zysk netto (+)	16 124,08	2 015,99
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
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	499 100,39	483 023,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	875,00	98,00	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	11 208,80	8 406,60	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 057,69	4 535,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	14 057,69	4 535,65
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 519,97	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 739,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 537,72	1 796,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 000,00
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	16 339,56	28 489,39	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	0,00
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	0,00
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	2 407,97	460,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 407,97	460,00			
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			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 931,59	28 029,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 931,59	28 029,39			
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	527 523,75	520 017,70	Suma pasywów	527 523,75	520 017,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agneta Marczevska

2022.04.05
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Lucyna Juraszek
 Kierownik jednostki

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 31.12.2021 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	354 795,95	400 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	354 795,95	400 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	376 412,83	453 643,38
I. Amortyzacja	22 003,88	19 655,88
II. Zużycie materiałów i energii	48 521,45	67 568,69
III. Usługi obce	27 796,35	42 203,59
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	236 129,64	278 428,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	41 383,17	44 897,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	578,34	889,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-21 616,88	-53 643,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 737,05	55 655,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	37 737,05	55 655,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 120,17	2 012,53
G. Przychody finansowe	3,91	3,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3,91	3,46
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 124,08	2 015,99
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)	16 124,08	2 015,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Marczewska
 Agata Marczewska
 Główny księgowy

2022.04.05
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Lucyna Janaszek
 Lucyna Janaszek
 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 31.12.2021	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)	495 343,63	497 341,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 011,00	16 124,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	16 124,08
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
1.7. 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	14 011,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 012,65	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	12 012,65	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)	497 341,98	513 466,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 124,08	2 015,99
1. Zysk netto (+)	16 124,08	2 015,99
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	513 466,06	515 482,05


GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Agata Maciejewska

 Główny księgowy

2022.04.05

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Lucyna Jonaszek

 Kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Za rok 2021

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. 2021 do 31.12.2021
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 2021**

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 2021 r
1	2	3	4	5
1. Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	643 067,51		144690,15	16 076,68
2. Urządzenia techniczne i maszyny	7500,00		5875,00	750,00
3. Inne środki trwałe	18931,00	-27	7749,20	2802,20
Razem	669498,51	-27	158314,35	19628,88

2. 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	220705,01	13827,67	0,00	234532,68	220705,01	13827,67	234532,68

3. Zmiany na funduszu jednostki:	
Stan na początek roku	497341,98
Zwiększenia: inne zwiększenia	16124,08
Zmniejszenia: strata z lat ubiegłych	0,00
Stan na koniec roku	513 466,06

4. Zysk za rok 2021 w wysokości 2015,99 zwiększy fundusz instytucji kultury.

5. Zestawienie zobowiązań

• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),</i>	0,00
• Zobowiązania wobec budżetu państwa	1739,00
• Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1796,65
• Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1000,00
• 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 2021 r.

6. Zestawienie należności

• Należności z tytułu dostaw i usług	460,00
--------------------------------------	--------

Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 to kwota – 28029,39 zł.
Środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 pochodziły z przychodów własnych w kwocie 28029,39 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 2021 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy i pozyskany projekt	418000,00
• dotacja z gminy	400000,00
• dotacja z projektu	18000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	32 455,91
• Wpływy z najmu pomieszczeń	24152,92
• Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej	8302,99
3. Inne przychody operacyjne	5200,00
4.Przychody finansowe w tym:	3,46
• Odsetki bankowe	3,46
Ogółem przychody	455659,37

2. Struktura kosztów za rok 2021 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	67568,69
• Materiały	35078,15
• Drobnny sprzęt, wyposażenie	9034,48
• Energia elektryczna	8831,00
• Gaz	13784,59
• Woda	839,47
2.Usługi obce	42203,59
• Usługi pocztowe	739,69
• Usługi komunalne	1734,23
• Usługi telekomunikacyjne	243,00
• Pozostałe usługi obce	24210,67

• Usługi bankowe	481,00
• Przeglądy techniczne i inne	369,00
• Usługa muzyczna	10200,00
• Usługa RODO	3690,00
• Badania okresowe, szkolenia	536,00
4. Wynagrodzenia	272227,85
• Wynagrodzenia osobowe	209319,78
• Wynagrodzenia bezosobowe	62908,07
5. Świadczenia na rzecz pracowników	51098,30
• Składki na ubezpieczenia społeczne	44897,26
• Świadczenia urlopowe	6 201,04
6. Pozostałe koszty rodzajowe	889,07
• Delegacje	137,07
• Składki członkowskie	752,00
7. Amortyzacja	19655,88
Ogółem koszty	453643,38

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie 2021 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	0,00		0	0
Razem	4	4	3	1	4

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maniewska
 Agnieszka Marczewska

DYREKTOR
Jonaszek
 Lucyna Jonaszek