

**ZARZĄDZENIE NR 0050.43.2022**  
**WÓJTA GMINY LIPIE**

z dnia 10 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu  
za rok 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. 2020.713 tj.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j Dz. U. 2020.194) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j.)

**Wójt Gminy Lipie**  
**zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej zarządzenia, wskazując stratę netto w wysokości 14143,16 zł (słownie: czternaście tysięcy sto czterdzieści trzy złote 16/100)

§ 2. Sprawozdanie składa się z:

- Bilansu zamykającego się sumami bilansowymi w kwocie 3797,43 zł (słownie: trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt siedem złotych 43/100);
- Rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.;
- Informacji dodatkowej z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w roku 2021.

§ 3. Wynik finansowy z 2020 roku tj. strata netto w wysokości 14143,16 PLN zmniejsza fundusz Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu oraz została pokryta z zysku z lat ubiegłych

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Lipie

**Bożena Wieloch**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie  000558274 ..... Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>		Adresat Urząd Gminy w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	18 191,00	3 797,43
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	-3 640,00	17 940,59
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	21 831,00	-14 143,16
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	21 831,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	14 143,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	18 191,00	3 797,43	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 854,00	3 672,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 854,00	3 672,43			
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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	16 337,00	125,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 337,00	125,00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	18 191,00	3 797,43	<b>Suma pasywów</b>	18 191,00	3 797,43

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

<p>Gminny Ośrodek Kultury ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 000558274</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p><b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b></p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Gminy w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>457 172,00</b>	<b>428 658,00</b>
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		457 172,00	428 658,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>470 624,00</b>	<b>467 681,16</b>
I. Amortyzacja		1 198,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		179 850,00	79 303,28
III. Usługi obce		93 478,00	139 652,75
IV. Podatki i opłaty		2 405,00	6 649,52
V. Wynagrodzenia		161 260,00	206 234,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		31 423,00	34 850,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 010,00	990,08
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-13 452,00</b>	<b>-39 023,16</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>35 283,00</b>	<b>24 880,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		35 283,00	24 880,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>21 831,00</b>	<b>-14 143,16</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00

<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>21 831,00</b>	<b>-14 143,16</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>21 831,00</b>	<b>-14 143,16</b>

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)