

ZARZĄDZENIE NR 66/2022

Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski

z dnia 21 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka
Kultury w Baranowie Sandomierskim za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2021 Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Baranowie Sandomierskim.

§ 2

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. bilans, który stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia,
2. rachunek zysków i strat, który stanowi załącznik nr 2 do zarządzenia,
3. informację dodatkową, która stanowi załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Marek Mazur

29-03-2022

(2)

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 9571870270, REGON 001249931

BILANS

jednostki budżetowej, zakładu
budżetowego, gospodarstwa pomocniczego
sporządzony na dzień 31.12.2021 roku.

Adresat - BURMISTRZ MIASTA
I GMINY W BARANOWIE
SANDOMIERSKIM

Numer identyfikacyjny REGON
001249931

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	951 863,40	906 973,98	A. Fundusz	991 736,16	955 287,97
I. Wartości niematerialne i prawne	1 794,60	0,00	I. Fundusz jednostki	1 003 340,71	930 741,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	661 838,37	618 743,55	II Wynik finansowy netto	-11 604,55	24 546,40
1. Środki trwałe	661 838,37	618 743,55	1. Zysk netto (+)	0,00	24 546,40
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-11 604,55	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	261 220,04	241 587,64	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	400 618,33	377 155,91	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe Fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	288 230,43	288 230,43	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 442,52	92 392,95
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	57 442,52	92 392,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw usług	16 835,09	49 949,66
I. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 111,25	9 334,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 719,25	16 611,67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	19 776,93	16 497,13
Aktywa obrotowe	105 542,20	147 872,34	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Wółprodukty i produkty w	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00

3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	11 466,49	19 801,09	E Rozliczenia międzyokresowe	8 226,92	7 165,40
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 073,95	12 251,09	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 226,92	7 165,40
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 226,92	7 165,40
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	3,20	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	7 389,34	7 550,00	F. Inne pasywa	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 260,20	109 795,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 260,20	109 795,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00			
4. Inne środki pieniężne		0,00			
5. Akcje lub udziały		0,00			
6. Inne papiery wartościowe		0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 815,51	18 275,59			
Suma aktywów	1 057 405,60	1 054 846,32	Suma pasywów	1 057 405,60	1 054 846,32

A. Objasnienie - 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 -

7 178,40

2. Odpisy aktualizujące należności -

0,00

3. Umorzenie środków trwałych -

1 966 495,22

9.0 DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Mirosław Smykła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.12.31

Główny Księgowy

rok miesiąc dzień

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Baranowie		Adresat: MIASTA I GMINY W BARANOWIE SANDOMIERSKIM	Urząd Miasta i Gminy w Baranowie Sandomierskim BURMISTRZ 29-03-2022 (2) 1540/P/2022
Nr identyfikacyjny REGON 001249931		Wysłać bez pisma przewodniego	
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 042 578,70	1 130 154,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		23 758,70	55 989,20
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		1 018 820,00	1 074 165,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 053 608,45	1 107 290,70
I. Amortyzacja		161 838,01	39 084,61
II. Zużycie materiałów i energii		179 351,47	305 335,45
III. Usługi obce		72 795,57	41 101,98
IV. Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy		12 806,99	15 540,52
V. Wynagrodzenia		515 847,71	584 533,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		88 088,17	93 916,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		22 880,53	27 777,76
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)		-11 029,75	22 863,50
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 561,73	1 628,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 561,73	1 628,52
E. Pozostałe koszty operacyjne		3 196,00	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		3 196,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-11 664,02	24 492,02
G. Przychody finansowe		59,47	54,38
I. Widendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		59,47	54,38
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) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-11 604,55	24 546,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		-11 604,55	24 546,40
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-11 604,55	24 546,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
[Podpis]
(kierownik jednostki)

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-450 Baranów Sandomierski
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 9571870270, REGON 001249931

**Informacja dodatkowa
sporządzona na dzień 31.12.2021**



1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności.

Nazwa: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Baranowie Sandomierskim

Adres: 39-450 Baranów Sandomierski, ul. Fabryczna 39

NIP : 867 18 70 270 REGON: 001249931

Instytucja Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r., nr 13 poz. 123 z późn. zmianami) oraz statutu nadanym Uchwałą Rady Miejskiej w Baranowie Sandomierskim nr XXVII/200/2005 z dnia 12 kwietnia 2005 roku.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Baranowie Sandomierskim jest Instytucją Kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury w dniu 08.05.1992 roku pod pozycją 1/92. Rejestr ten znajduje się w siedzibie organu założycielskiego tj. w Urzędzie Miasta i Gminy w Baranowie Sandomierskim.

Z dniem 01.01.2000 roku zmienił się zapis w ustawie z dnia 15.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, przeszliśmy z zasad finansowania jak dla zakładów budżetowych na finansowanie dla instytucji kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Nadzór nad działalnością jednostki sprawuje organizator- Urząd Miasta i Gminy w Baranowie Sandomierskim.

Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka Kultury jest roczny plan działalności zatwierdzony przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji od organizatora.

Plan finansowy obejmuje przychody własne, dotacje podmiotowe, celowe, darowizny, koszty na wynagrodzenia i ich pochodne, inwestycyjne, remontowe, zakup materiałów, energii, wody, gazu i usług obcych, kosztów statutowych, opłat i podatków oraz wykaz planowanych imprez oraz przedsięwzięć artystycznych.

Do podstawowych zadań Ośrodka Kultury należy w szczególności:

- edukacja kulturalna, wychowywanie przez sztukę i popularyzację czytelnictwa,
- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
- inspirowanie, organizowanie, współorganizowanie imprez kulturalnych, przeglądów, festiwali,
- podejmowanie innych działań mających na celu zaspokajanie potrzeb kulturalnych środowiska lokalnego oraz realizację ogólnokrajowej polityki kulturalnej,
- działalność muzealnicza polegająca na gromadzeniu, katalogowaniu i przechowywaniu dóbr kultury lasowiackiej.
- współdziałanie z organami samorządu terytorialnego i administracji rządowej.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury jest połączeniem instytucji kultury wraz z Biblioteką, posiada 3 filie biblioteczne w Suchorzowie, Woli Baranowskiej, Dąbrowicy oraz 1 filię w Skopaniu pod nazwą Środowiskowy Dom Kultury.

I. Informacje wprowadzające:

1. **Czas działania jednostki:** nieograniczony.
2. **Okres sprawozdawczy:** 01.01.2021 – 31.12.2021 roku.
3. **Kontynuacja działania:** sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
4. **Zakres sprawozdania:** sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:** sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku, o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości: Zarządzeniem nr 5/2005 roku przez Dyrektora placówki. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z ww. przepisami:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości,
- Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.
- zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty pełnej wysokości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne- ewidencjonowane są w cenach nabycia.
2. Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
3. Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.
4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
5. Odpisy umorzeniowe od poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Środki trwałe są amortyzowane na zasadach ogólnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust.1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.

Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty. Należności (długo i krótkoterminowe), podlegają aktualizacji w przypadku powstania zagrożenia nieściągalnością.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną,

- przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

II. Przychody uzyskane w 2021 roku wyniosły ogółem: **1131 837,10 zł**

w tym:

1. Dotacje podmiotowe od Urzędu Miasta i Gminy w Baranowie Sandomierskim- **1068 165,00 zł.**

2. Przychody /netto/ własne jednostki - **55 989,20 zł.**

3. Dotacje na realizację projektów ogółem: **6 000,00 zł**

w tym:

- dotacja za zakup nowości wydawniczych od Biblioteki Narodowej – 6 000,00 zł.

4. Pozostałe przychody /w tym darowizny księgozbioru, darowizny finansowe na działalność statutową /- **1628,52 zł.**

5. Pozostałe przychody finansowe- kapitalizacja bankowa- **54,38 zł.**

III. Poniesione koszty w 2021 roku wyniosły ogółem: **1107 290,70 zł**

w tym:

1. Koszty z działalności operacyjnej:

w tym:

a/ zużycie materiałów i energii- 145 267,91 zł,

b/ usługi obce- 41 101,98 zł,

c/ koszty wynagrodzeń pracowników własnych, w tym umowy cywilnoprawne – 584 533,41 zł,

d/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników- 93 916,97 zł,

e/ podatki i opłaty- 15 540,52 zł,

f/ koszty amortyzacji – 39 084,61 zł,

g/ pozostałe koszty rodzajowe- 27 777,76 zł,

2. Koszty działalności statutowej, w tym koszty realizacji projektów kulturalnych – **160 067,54 zł**

IV Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 roku wyniósł:

7 pracowników w pełnym wymiarze godzin pracy

5 pracowników w niepełnym wymiarze godzin pracy.

V. Należności jednostki i krótkoterminowe aktywa finansowe:

Kwota należności krótkoterminowych wyniosła **19 801,09 zł**

w tym:

- z tytułu dostaw i usług – 12 251,09 zł
- pozostałe należności kwota ogółem – 7 550,00 zł

w tym:

/ należności od pracowników – KZP- 7 550,00 zł,

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: **109 795,66 zł**

w tym:

- środki pieniężne w kasie 260,00 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym- 100 588,73 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa 8 946,93 zł

VI. Zobowiązania krótkoterminowe kwota ogółem: 92 392,95 zł

w tym:

- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy- 49 132,92 zł
- z tytułu kaucji gwarancyjnej – 816,74 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń pracowniczych - 8 920,49 zł
- z tytułu podatku VAT należnego – 414,00 zł
- z tytułu wynagrodzeń- 16 611,67 zł
- innych, w tym składek pracowniczych K.Z.P.- 16 497,13 zł

VII Rozliczenia międzyokresowe przychodów – 7 165,40 zł

- dotacja na zakup środka trwałego w ramach realizacji projektu pn "Orkiestra Gra" otrzymana z budżetu państwa.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mieszław Smykla

1.1. nazwa jednostki

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Baranowie Sandomierskim

1.2. siedziba jednostki

Baranów Sandomierski

1.3. adres jednostki

ul. Fabryczna 39, 39-450 Baranów Sandomierski

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-450 Baranów Sandomierski
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 8974920270, REGON 001249381

1.4. podstawowy przedmiot działalności

29-03-2022 (2)

2. wykazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021 - 31.12.2021

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadziedznej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenienia się zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, a środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się w całości w chwili wydania ich do użytkowania, środki trwałe powyżej 10 000 zł amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych

5. inne informacje

nie dotyczy

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.1. Środki trwałe oraz

wartości niematerialne i prawne

Stan na początek roku obrotowego

zwiększenia ogółem aktualizacja wartości

w tym:

zmniejszenia ogółem

w tym:

Stan na koniec roku obrotowego

0 użytki

gruntowe

1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego

aktualizacja wartości

nabycie

przenieszenie wewnętrzne

aktualizacja wartości

rozchód

przenieszenie wewnętrzne

[illegible]

[illegible]

[illegible]

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.1	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to	nie dotyczy
1.1	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.1	łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niwykazanych w bilansie, ze wskazaniem	nie dotyczy
1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością	nie dotyczy
1.1	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niwykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.1	(wartość polis, gwarancji bankowe stanowiące zabezpieczenie umów)	nie dotyczy
1.1	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	konto 430, 430-2 wynagrodzenia pracownicze- 519 753,41 zł	
	konto 440, 440-1 - Składki ZUS, FP - 93 916,97 zł	
	Razem: 613 670,38 zł	
1.1	inne informacje	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
	nie dotyczy	
2.3	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.4	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	0	

2.5	inne informacje	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki	nie dotyczy
		nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Barszcz
 p.o. DYREKTOR
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
 w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykła

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD 2021 ROKU sporządzone na dzień 31.12.2021 r.

Symbol konta	Stan na 01.01.2021		Obroty w 2021 roku		Stan na 31.12.2021 rok	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA
0 11	988 895,99		17 899,77		1 006 795,76	
0 13	1 198 201,92		2 950,57		1 201 152,49	
0 12	7 178,40				7 178,40	
0 14	342 984,88		34 339,44	33,80	377 290,52	
0 71		332 441,42		62 789,19		395 230,61
0 72		1 541 186,80	33,80	37 290,01		1 578 443,01
0 80	288 230,43				288 230,43	
131	78 813,27		1 152 231,57	1 130 196,11	100 848,73	
139	12 446,93		11 415,00	14 915,00	8 946,93	
201/1	4 042,95		57 208,40	49 000,26	12 251,09	
201	31,00	16 835,09	397 425,27	430 570,84		49 949,66
225		1 335	35 957	36 098,00		1 476
225-1		1 101,00	31 023,87	30 336,87		414,00
229	3,20	6 675,25	205 110,25	205 882,69		7 444,49
231	57,81	11 719,25	609 172,42	614 122,65		16 611,67
234	7 330		22 700,00	22 480,00	7 550	
240	1,53	19 776,93	19 772,51	16 494,24		16 497,13
310			2 491,88	2 491,88		
401			160 067,54	160 067,54		
411/470			947 223,16	947 223,16		
640	2 815,51		18 275,59	2 815,51	18 275,59	
740			1 074 165,00	1 074 165,00		
750			56 043,58	56 043,58		
760			1 628,52	1 628,52		
800		1 003 340,71	72 599,14			930 741,57
841		8 226,92	1 061,52			7 165,40
860	11 604,55		1 107 290,70	1 143 441,65		24 546,40
RAZEM	2 942 638,37	2 942 638,37	6 038 086,50	6 038 086,50	3 028 519,94	3 028 519,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykła

PASYWA KONTA 201-ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI

1. Stan zobowiązań z dostawcami towarów i usług na dzień 31.12.2021

L.P	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Faktura nr GM/38/2022- energia elektryczna		35,07
2.	Faktura nr 00080/21/B- art. spożywcze		118,50
3.	Faktura nr 00081/21/B - art. spożywcze		127,17
4.	Faktura nr FV/881/201- art. spożywcze		540,00
5.	Faktura nr FM/A/204/2021/12/0426- ZAiKS		94,11
6.	Faktura nr 3724/MAG/12/2021- art. biurowe		1010,53
7.	Faktura nr M172003243- energia		2037,39
8.	Faktura nr M172003244- energia		53,73
9.	Faktura nr 79/12/2021- badania okresowe		45,00
10.	Faktura nr R/13/2021- usługa remontowa		250,00
11.	Faktura nr C1P11664597/2112/00033- energia elektryczna		1133,29
12.	Faktura nr GM/81/2022- gaz Filia Dąbrowicy		670,89
13.	Faktura nr 3535984/2/2022/F- gaz MGOK mc 12/2021		37940,16
14.	faktura nr 21-SPU-00551- CO Sdk Skopanie mc 12/2021		4829,63
15.	Faktura nr GM/49/2022- energia elektryczna		22,37
16.	Faktura nr GM/67/2002- energia elektryczna		15,90
17.	Faktura nr GM/127/2022 -ogrzewanie		209,18
	RAZEM		49132,92

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykła

Pasywa konta 225 rozrachunki z urzędem skarbowym

I.p	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego		
	z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych:		
	podatek od nagród rocznych za 2021 rok		1476,00
	RAZEM		1476,00

Pasywa konta 229- pozostałe rozrachunki publiczno-prawne

I.p	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zobowiązań wobec ZUS z tytułu		
	składek na Ubezpieczenie Społeczne:		
	od nagród rocznych za 2021 rok		7444,49
	RAZEM		7444,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mieczysław Smykła

Pasywa konta 231- rozrachunki z pracownikami

L.p	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zobowiązań wobec pracowników na dzień 31.12.2021		
	z tytułu:		
	dodatkowych nagród rocznych		13011,67
	umowy zlecenia		3600,00
	RAZEM		16611,67

Aktywa konta 234 rozrachunki z pracownikami

L.p	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2021		
	pożyczki-Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa	7550	
	RAZEM	7550	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Baraszczyk

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykła

Załącznik nr 4

Pasywa konta 240- pozostałe rozrachunki

L.P	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan wkładów pracowniczych na dzień 31.12.2021		
	Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa		16 496,93
2.	Pozostałe należności od pracownika		0,20
	RAZEM		16497,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

z.z. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykła

1. Aktywa konta 225-3
zobowiązań z tytułu podatku VAT

L.p.	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zobowiązań do urzędu skarbowego		
	z tytułu podatku VAT		414,00
	RAZEM		414,00

2. Aktywa konta 201/1- rozrachunki z odbiorcami usług

L.p.	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Faktura za mc 01-12/2018, 01-11/2019- FHU SIS Tarnobrzeg	3 478,29	
2.	Faktura nr FV 03/11/2021- PZU S.A.- promocja	8 000,00	
3.	Faktura nr FV/06/12/2021- Gmina Baranów Sandomierski- obsługa sesji	772,80	
	RAZEM	12251,09	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Baraszez

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mirosław Smykło

Pasywa konta 201-3

I.p.	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan zobowiązań z dostawcami/ kaucje/		
	a/ Usługi i Zabiegi Pielęgniarskie s.c. Skopanie- wynajem		592,92
	b/ FHU "SIS" Tarnobrzeg- wynajem		164,92
	c/ pozostałe		58,90
	RAZEM		816,74

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barszcz

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Miroslaw Smykla

Załącznik nr 7

1. Aktywa konta 131-1 kasa

L.p	Wyszczególnienie	WN	MA
1.	Stan należności		
	na dzień 31.12.2021		
	z tytułu środków		
	pieniężnych w kasie	260,00	
	RAZEM	260,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Baran

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Mirosław Smykła

MIAJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-400 Baranów Sandomierski
Ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 8671370270, REGON 001249931

Załącznik Nr 1

.....
nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Baranów Sandom. dnia 22.03.2022

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości środków na świadczenia
pracownicze za rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wysokość planowanych wydatków
1.	Nagrody jubileuszowe	28 573,00 zł
2.	Odprawy emerytalne	—
	Razem:	28 573,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Borszcz

.....
Główny księgowy

p.o. DYREKTOR

Miajsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Mirosław Smyk

.....
Kierownik jednostki

.....
nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Baranów Sąd dnia *28.03.2022*

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości wzajemnych
należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu w 20*21* roku

NALEŻNOŚCI

Lp.	Pozycja w bilansie	Nazwa jednostki	Tytuł należności (nr f-ry)	Kwota
1.	<i>11. Należności kulturalne</i>	<i>Gmina</i>	<i>60/06/12/2021</i>	
	<i>11.1.2 z tytułu wstępu</i>	<i>Baranów Sąd</i>		<i>772,80</i>
	Razem:			<i>772,80</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Baraszc

Główny księgowy

p.o. DYREKTOR

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Mieczysław Jankło

Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości wzajemnych
należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu w 20*21* roku

ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Pozycja w bilansie	Nazwa jednostki	Tytuł należności (nr f-ry)	Kwota
	Razem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Baraszc

Główny księgowy

p.o. DYREKTOR

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Mieczysław Jankło

Kierownik jednostki

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-450 Baranów Sandomierski
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 6311012270, REGON 801249331

Załącznik Nr 3

.....
nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Baranów Sąd dnia 29.03.2022

**Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości wzajemnych
przychodów i kosztów podlegających wyłączeniu w 2021 roku**

Lp.	Pozycja w rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Kwota
1.	A.1.	urząd Baranów Sąd	7278,50 zł
Razem:			

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Joanna Barszcz

.....
p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultur
w Baranowie Sandomierskim
Kierownik jednostki

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-450 Baranów Sandomierski
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 8671870270, REGON 001249931

Załącznik Nr 3

.....
nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Baranów Sąd, dnia 28.03.2022

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości wzajemnych
przychodów i kosztów podlegających wyłączeniu w 2021 roku

Lp.	Pozycja w rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Kwota
1.	B. II	GZUP Baranów Sądow.	1058,94 zł
2.	B. IV	UMiG Baranów Sądow.	9434,00 zł
3.	B. II	UMiG Baranów Sądow.	1584,00 zł
Razem:			16436,94 zł

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Barańcz

.....
DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Kierownik jednostki

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Baranowie Sandomierskim
39-450 Baranów, Sandomierski
ul. Fabryczna 39, tel. 15 811 80 54
NIP 8671870270, REGON 001249931

Załącznik Nr 3

.....
nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Baranów Soud dnia 28.03.2022

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego o wysokości wzajemnych
przychodów i kosztów podlegających wyłączeniu w 2021 roku

Lp.	Pozycja w rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Kwota
1-	D.III	GRUP Baranów Soud	2150,00 zł
Razem:			

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Joanna Baran

.....
p.o. DYREKTOR
Mijsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

.....
Kierownik jednostki