

Zarządzenie Nr 88 /2024

Burmistrza Gminy i Miasta w Mogielnicy

z dnia 25 czerwca 2024.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Samorządowej w
Mogielnicy
za 2023rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023r. poz. 120) o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991

zarządza się , co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Samorządowa w Mogielnicy za 2023rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu (korekta Nr 1) oraz rachunku zysków i strat (korekta Nr 1)i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

Stratę wynikającą z bilansu należy pokryć z funduszu instytucji.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica

Przygotowała:

Zofia Gwiazda

Robert Lipiec

Burmistrz

mgr Robert Lipiec

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2023 Korekta Nr 1

URZĄD GMINY I MIASTA
MOGIELNICA

Wz 2024 -06- 17

L.dz. Referat

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2022	2023			2022	2023
A	Aktywa trwałe	607 542,87	552 657,29	A	Kapitał (fundusz) własny	642 362,62	455 050,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	728 708,52	642 362,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	607 542,87	552 657,29	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	607 542,87	552 657,29				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	607 542,87	552 657,29	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-86 345,90	-187 311,94
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	607,35	104 445,92
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	607,35	104 445,92
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	607,35	104 445,92
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		99 116,00

	Aktywa obrotowe	35 427,10	6 839,31	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	607,35	937,66
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	607,35	937,66
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		4 392,26
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	35 427,10	6 839,31				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 427,10	6 839,31				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 427,10	6 839,31				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 427,10	2 447,05				
	– inne środki pieniężne		4 392,26				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	642 969,97	559 496,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	642 969,97	559 496,60

Sporządzono dnia 17.06.2024 r.

Księgowa
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy

Zofia Gwiazda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy
Piotr Manowiecki

p.o. Piotr Manowiecki

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2023. Korekta Nr. 1.....

(wariant porównawczy)

URZĄD GMINY I MIASTA
MOGIELNICA

Wz. 2024 -06- 17

L.dz..... Referat.....
jednostka obliczeniowa: .. podpis.....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	859 661,17	1 292 749,53
I	Amortyzacja	53 672,08	54 885,58
II	Zużycie materiałów i energii	54 272,35	41 280,58
III	Usługi obce	303 892,47	703 860,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 226,00	1 371,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	293 660,42	381 405,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	104 508,47	63 234,57
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 429,38	46 711,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-859 661,17	-1 292 749,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	773 198,92	1 105 318,92
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	694 880,00	994 447,54
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	78 318,92	110 871,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-86 462,25	-187 430,61
G	Przychody finansowe	116,35	118,67
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	116,35	118,67
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-86 345,90	-187 311,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-86 345,90	-187 311,94

Księgowa

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy

17.06.2024

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zofia Gwiazda

p.o. DYREKTOR

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy

17.06.2024

Piotr Manowiecki

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)