

**ZARZĄDZENIE NR 42/2022
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 26 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -
Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r., poz. 194 ze zm.), Burmistrz Łochowa zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski

30. MAR. 2022

Nr w rejestrze 5930
Ilość załączników
Podpis Na koniec Na koniec ub. roku
2021-12 2020-12-31


AKTYWA


+/-	Poz.	Nazwa pozycji		
-	A	Aktywa trwałe	1.774.261,35	1.731.179,15
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.774.261,35	1.731.179,15
-	1	Środki trwałe	1.774.261,35	1.731.179,15
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.164.540,76	1.208.700,15
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	14.916,21	14.916,21
	d)	środki transportu	12.708,53	19.908,53
	e)	inne środki trwałe	582.095,85	487.654,26
	-		0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	75.264,19	135.706,86
-	I	Zapasy	8.533,81	14.295,45
	1	Materiały	868,16	7.684,82
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	7.665,65	6.610,63
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	7.284,11	7.274,82
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	c)		0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	7.284,11	7.274,82
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.646,22	1.900,82
	-(1)	do 12 miesięcy	3.646,22	1.900,82
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3.637,89	5.374,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	59.446,27	114.136,59
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	59.446,27	114.136,59
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		-(-3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(-4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59.446,27	114.136,59
		-(-1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59.446,27	114.136,59
		-(-2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-(-3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma		1.849.525,54	1.866.886,01

Główna Księgowa

Małgorzata Kozłowska

DYREKTOR

Anna Lis
Miejskiego i Gminnego
Ośrodka Kultury w Łochowie

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	345.668,05	273.684,11
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	404.274,41	222.126,83
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-58.606,36	51.557,28
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.503.857,49	1.593.201,90
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	28.404,65	18.045,84
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	7.065,96	6.050,79
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.065,96	6.050,79
		- (1) do 12 miesięcy	7.065,96	6.050,79
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	21.338,69	11.995,05
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.475.452,84	1.575.156,06
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.475.452,84	1.575.156,06
		- (1) długoterminowe	1.475.452,84	1.575.156,06
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma		1.849.525,54	1.866.886,01

Główna Księgowa

Małgorzata Koza

DYREKTOR

Arkadiusz Lis
Miejskiego i Gminnego
Ośrodka Kultury w Łochowie



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji		Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.605.171,50	1.281.439,90
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	256.248,52	259.639,22
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42.150,41	40.374,45
	V	Dotacje do działalności podstawowej	1.019.000,00	948.820,23
	VI	Dotacje unijne na działalność bieżącą	287.772,57	32.606,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.888.206,59	1.393.695,90
	I	Amortyzacja	145.168,00	141.944,14
	II	Zużycie materiałów i energii	97.230,76	132.240,09
	III	Usługi obce	684.060,18	270.729,67
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	23.343,59	20.089,54
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	765.628,65	675.318,93
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161.624,98	141.907,71
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	784,90	537,08
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10.365,53	10.928,74
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-283.035,09	-112.256,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	225.314,77	166.306,62
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	225.314,77	166.306,62
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	892,92	2.493,34
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	892,92	2.493,34
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-58.613,24	51.557,28
-	G	Przychody finansowe	6,88	0,00
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	6,88	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-58.606,36	51.557,28
-	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)	-58.606,36	51.557,28
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-58.606,36	51.557,28

Główna Księgowa
Małgorzata Kozłowska

DYREKTOR
Artur Lis
Miejskiego i Gminnego
Ośrodka Kultury w Łochowie