

ZARZĄDZENIE NR 31/2022
WÓJTA GMINY MORZESZCZYN

z dnia 31 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz 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) **Wójt Gminy Morzeszczyn zarządza, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za rok 2021 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie składa się z:

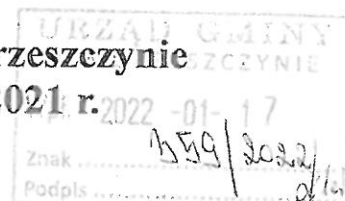
- bilansu,
- rachunku zysków i strat w wersji porównawczej,
- informacji dodatkowej.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy

Piotr Laniecki

**Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszyczynie
za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**



Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszyczynie w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wynosiły **395.771,99 zł.**

- 77,06% to dochody z dotacji z budżetu gminy (305.000,00 zł) zrealizowane w 100% planu finansowego,
- 22,94% to pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe (kwota 90.771,99 zł) zrealizowane w 151,29% planu finansowego. W te dochody wliczamy m.in. darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpłaty za wynajem sali GOK oraz wpłaty za zorganizowane wycieczki, koncerty i festyny oraz dofinansowanie z projektów:
 - Projekt „W kociewskim koszyku” z Programu „EtnoPolska 2021”, – dofinansowanie z Narodowego Centrum Kultury 52.000,00 zł.
 - Projekt „Wizyta studyjna we Wiosce Garncarskiej w Kamionce” – dofinansowanie z KSOW 16.800 zł

Łączne koszty w 2021 roku wynosiły **416.280,77 zł** z czego wyszczególniamy:

- 0,90% amortyzacja środków trwałych
- 62,69% to wydatki związane z wynagrodzeniami, odprawa emerytalna i nagrody jubileuszowe
- 9,02% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, fundusz pracy
- 1,30% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 4,74% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 20,18% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 0,14% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od

nieruchomości

- 0,32% podróże służbowe, ryczałt paliwowy
- 0,48% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,23% - podatek od nieruchomości

Załącznik Nr 1: Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 – 31.12.2021

Załącznik Nr 2: Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2021 r.

Załącznik Nr 3: Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2021 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Miekarska

Zatwierdził:

P. o. DYREKTORA

Damian Domański

Sprawozdanie za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody			
740 – z dotacji z budżetu gminy	305000,00	305000,00	100,00
760 – pozostałe przychody	60000,00	90771,99	151,29
Ogółem przychody	365000,00	395771,99	108,43
II. Koszty			
400 - amortyzacja		3753,82	
401 – wynagrodzenia pracowników	180000,00	176591,67	98,11
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr.	1000,00	305,61	30,56
404 – dodatkowe wynagrodzenia i nagrody	85000,00	84106,36	98,95
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	43000,00	35257,59	81,99
412 – składki na fundusz pracy	2300,00	2288,65	99,51
421 – zakup materiałów i wyposażenia	20000,00	19730,13	98,65
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	3000,00	600,47	20,02
430 – zakup usług pozostałych	17363,00	83997,17	483,77
441 – podróże służbowe	4000,00	1328,79	33,22
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	3000,00	1982,60	66,09
444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.	5425,00	5425,91	100,02
448 – podatek od nieruchomości	912,00	912,00	100,00
Ogółem koszty	365000,00	416280,77	114,05

- stan należności	0,00
- stan zobowiązań	9059,35
- środki na r-ku bankowym	120,10
zobowiązania wymagalne	0,00

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Dzikowska

Zatwierdził:

p. o. DYREKTORA

Damian Damański

**Sprawozdanie z przychodów
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie
na dzień 31 grudnia 2021 r.**

740 - dotacje z budżetu gminy	305.000,00
760 - pozostałe przychody i darowizny	90.771,99
w tym:	
• przychody GOK, darowizny	21.971,99
• dofinansowanie z projektu NCK EtnoPolska 2021 – „W kociewskim koszyku”	52.000,00
• dofinansowanie z projektu KSOW – „Wizyta studyjna we Wiosce Garncarskiej w Kamionce	16.800,00
Ogółem przychody:	- 395.771,99 zł

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Riekarska

Zatwierdził:

P. O. DYREKTORA

Damian Domański

**Sprawozdanie z kosztów
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie
na dzień 31 grudnia 2021 r.**

400	Amortyzacja środków trwałych	3.753,82
401	Wynagrodzenia osobowe	176.591,67
402	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	305,61
404	Dodatkowe wynagrodzenia - nagrody	84.106,36
411	Składki na ubezpieczenie społeczne	35.257,59
412	Fundusz pracy	2.288,65
	Zakup materiałów i wyposażenia	19.730,13
	• Artykuły spożywcze	2.044,72
	• Materiały biurowe	133,38
	• Wyposażenie	175,97
	• Materiały budowlane	22,60
	• Środki czystości	135,79
	• Naczynia jednorazowe	450,66
	• Nagrody i upominki	1.171,65
	• Pozostałe (m.in. opał)	2.919,30
	• Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.	233,10
	• Koszty projektu NCK EtnoPolska 2021 – W kociewskim koszyku	12.442,96
426	Energia elektryczna i woda	600,47
	• Energia elektryczna w świetlicy Dzierżąžno	564,05
	• Woda	36,42

430	Zakup usług	83.997,17
	• Usługi transportowe	5.038,00
	• Prowizje bankowe	318,00
	• Profilaktyka	292,00
	• Wywóz nieczystości	625,74
	• Umowy zlecenia i o dzieło	5.865,00
	• Usługi szkoleniowe	0,00
	• Znaczkę pocztowe	343,60
	• Pozostałe w tym: wycieczki, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, RODO, wynajem kabin WC	13.049,03
	• Koszty projektu NCK EtnoPolska 2021 – W kociewskim koszyku	41.665,80
	• Koszty projektu KSOW – Wizyta studyjna we Wiosce Garncarskiej w Kamionce	16.800,00
441	Podróże służbowe	1.328,79
443	Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS	1.982,60
444	Odpisy na ZFŚS	5.425,91
448	Podatek od nieruchomości	912,00

Ogółem koszty: - 416.280,77 zł

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Monika Piękarska

Zatwierdził:

P. O. DYREKTORA

 Damian Domański

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. Natomiast zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.