

ZARZĄDZENIE NR 37/2022
WÓJTA GMINY JEZIORA WIELKIE

z dnia 24 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Jeziorach Wielkich za 2021r.

Na podstawie art.3 ust.1 pkt 7 i art. 53 ust.1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 217; zm.: Dz.U. z 2019r. poz. 55 i poz. 1655, z 2020r. poz. 2123 oraz z 2021r. poz. 2105 i poz. 2106), art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194; zm.: Dz.U. z 2019r. poz. 2020) oraz art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 559; zm.: Dz.U. z 2022r. poz. 1005 i poz. 1079) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Jeziorach Wielkich za 2021r.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Jeziora Wielkie

Dariusz Ciesielczyk

**GMINNY OŚRODEK KULTURY I
REKREACJI W JEZIORACH
WIELKICH**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	1 081 511,16	694 492,88	A	Kapitał (fundusz) własny	391 991,02	431 282,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	431 282,82	432 861,14
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 081 511,16	694 492,88	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 048 174,16	694 492,88		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 005 696,76	653 490,67		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 680,00	1 440,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	32 797,40	39 562,21				
2	Środki trwałe w budowie	33 337,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-39 291,80	-1 578,32
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	795 291,36	275 378,83
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 885,50	130,10
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	105 771,22	12 168,77		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	390,00	4 995,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	390,00	4 995,00	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 926,04	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 926,04	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy	9 926,04	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	10 301,36	5 098,19	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	5 098,19	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 871,42	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	5 098,19	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy		5 098,19	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 871,42	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	10 301,36	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 000,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	5 000,00		4	Fundusze specjalne	88,04	130,10
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	777 405,86	275 248,73
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	777 405,86	275 248,73
d)	dochodzone na drodze sądowej	5 301,36			– długoterminowe	777 405,86	275 248,73
III	Inwestycje krótkoterminowe	95 079,86	2 075,58		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 079,86	2 075,58				
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	95 079,86	2 075,58				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95 079,86	2 075,58				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 187 282,38	706 661,65		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 187 282,38	706 661,65

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

03 CZE. 2022

Główny księgowy

Ewa Wojtasik

DYREKTOR

Krzysztof Zwoliński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	743 357,17	714 132,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	171 412,17	187 270,66
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		
V	Dotacja na finansowanie działalności podstawowej	571 945,00	526 862,00
B	Koszty działalności operacyjnej	803 452,29	790 785,97
I	Amortyzacja	69 819,34	118 268,99
II	Zużycie materiałów i energii	101 330,67	115 497,08
III	Usługi obce	155 654,18	113 767,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 840,29	6 621,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	380 890,93	356 726,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	80 619,10	73 867,35
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 297,78	6 037,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-60 095,12	-76 653,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 974,15	77 091,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	19 471,58	35 435,60
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 502,57	41 655,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	374,00	2 114,27
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	374,00	2 114,27
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-39 494,97	-1 676,51
G	Przychody finansowe	203,17	98,19
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	203,17	98,19
H	Koszty finansowe		
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)	-39 291,80	-1 578,32
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-39 291,80	-1 578,32

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

03. CZE. 2022 ... 20 ...

Główny księgowy

Ewa Wojtasik

DYREKTOR

Krzysztof Zwoliński

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2021 rok

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

- I. Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują, gdyż są całkowicie umorzone.

Do nich należą programy komputerowe Windows XP ,Płace Optivum,
Księgowość Optivum

II. Rzeczowe aktywa trwałe 1.081.511,16 zł

1. Środki trwałe - 1.048.174,16 zł
Kwota ta obejmuje wartość księgową środków trwałych netto tj. po uwzględnieniu umorzeń z podziałem na:
 - a/. Grunty - GOKiR nie posiada
 - b/. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 1.005.696,76 zł
Pozycja ta obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, w których prowadzona jest działalność tj. budynek biurowy w Jeziorach Wielkich, obiekty: tzw. WOPR, Wypożyczalni Sprzętu, na parkingu i polu namiotowym – (667.744,35 zł).
Ponadto w skład tej kwoty wchodzi chodniki, ogrodzenia, molo, Otwarta Strefa Aktywności, pomost pływający – modułowy, oświetlenie na molo i polu namiotowym w Przyjezierzu oraz plac z kostki brukowej i ogrodzenie przed GOKiR w Jeziorach Wielkich - (337.952,41 zł)
 - c/. Urządzenia techniczne i maszyny. - 9.680,00 zł
Pozycja ta obejmuje wartość silnika do łodzi motorowej JOHNSON oraz monitoring na polu namiotowym
 - d/. Środki transportu - samochód osobowy Renault Trafic. łódź ślizgowa , przyczepa podłodziowa – całkowicie zamortyzowane
 - e/. Inne środki trwałe – 32.797,40 zł
Wartość zadaszenia scenicznego 8mx6m, WC dla osób niepełnosprawnych, miksera YAMAHA i kontrabas
2. Środki trwałe w budowie – 33.337,00 zł tj. wartość zakupionego sprzętu w ramach programu Konwersja Cyfrowa Domów Kultury (mikser cyfrowy, statywy oświetleniowe)

Poniżej przedstawione tabele szczegółowej przedstawiają wartości księgowe i umorzenia środków trwałych. Wartości przyjęte do bilansu stanowią różnicę wartości księgowej i umorzeń

1. Rozliczenie majątku trwałego za 2021 r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Budynki	864.040,60	159.799,99	-	1.023.840,59
2.	Urząd. inż. lądowej i wodnej	212.665,70	223.528,72	.	436.194,42
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	105.434,26	10.000,00	-	115.434,26
5.	Środki transportu	45.310,50	-	-.	45.310,50

6.	Pozostałe ruchomości i wyposażenie	121.516,98	-	-	121.516,98
7.	Śr. trwale umarzane jednorazowo	300.969,60	30.663,45	13.973,37	317.659,68
	Razem	1.649.937,64	423.992,16	13.973,37	2.059.956,43

2. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Budynk	332.566,41	23.529,83	-	356.096,24
2.	Urząd. inż. ląd. i wodnej	90.649,22	7.592,79	-	98.242,01
3.	Urząd. techn. i maszyny	103.994,26	1.760,00	-	105.754,26
5.	Środki transportu	45.310,50	-	-	45.310,50
6.	Pozostałe ruchomości i wyposaż.	81.954,77	6.764,81	-	88.719,58
7.	Środki trwale amort. Jednor.	300.969,60	30.663,45	13.973,37	317.659,68
	Razem	955.444,76	70.310,88	13.973,37	1.011.782,27

B. Aktywa obrotowe - 105.771,22 zł w tym:

I. Zapasy - 390,00 zł

1. Materiały

Pozycja ta obejmuje wartość oleju opałowego w kotłowni GOKiR w Jeziorach w ilości 100 l

II. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw towarów i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy w kwocie 10.301,36 zł . W tym: 5.179,51 zł + odsetki zwłoki 121,85 zł tj. 5.301,36 zł- dochodzone na drodze sądowej (dotyczy dzierżawy hangaru w Przyjezierzu) oraz 5.000 zł z tytułu usługi muzycznej.

III. Inwestycje krótkoterminowe - 95.079,86 zł

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

w tym: Środki pieniężne w kasie i na rach. bankowych

Pozycja ta obejmuje środki na r-ku bieżącym - 28,82 zł
na r-ku FŚS - 88,04 zł

oraz na koncie pomocniczym wyodrębnionym do projektu KCDK - 94.963,00 zł

PASYWA

A. FUNDUSZ - 431.282,82 zł

I. Fundusz jednostki

Wyszczególn,	Stan pocz. roku	Zmniejsz.	Zwiększ.	Stan końcowy
Fundusz podstawowy	432.861,14	1.578,32	-	431.282,82

II. Wynik finansowy - (-)39.291,80 zł (Strata)

Pozycja ta stanowi różnicę przychodów i kosztów ich uzyskania.

Strata za 2021 r. zostanie pokryta z funduszu jednostki

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 795.291,36 zł**III. Zobowiązania krótkoterminowe 17.885,50 zł**

w tym:

2a/ z tytułu dostaw towarów i usług – 9.926,04 zł

3g/ z tytułu ubezpieczeń społecznych – 7.871,42 zł

4/ Fundusze specjalne tj. FŚS – 88,04 zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 777.405,86 zł tj.1/ dotacje celowe otrzymane z Gminy Jeziora Wielkie na sfinansowanie nabycia
środków trwałych – rozliczane w czasie - 414.821,89 zł

Nr konta	Tytuł	Stan na B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec 2021 r.
840-01-1	Modernizacja pomieszczeń socjalnych i biurowych na polu namiotowym	0,00	159.800,00	1.997,50	0,01	157.802,49
840-01-2	WC dla osób niepełnosprawnych	8.626,08	0,00	2.336,51	0,00	6.289,57
840-01-3	Chodnik wzdłuż plaży	15.178,52	0,00	967,27	0,00	14.211,25
840-01-4	Mikser YAMAHA	2.723,58	0,00	563,50	0,00	2.160,08
840-01-5	Termomodernizacja	65.934,67	0,00	1.888,33	0,00	64.046,34
840-01-06	Poprawa Infrastruktury i bezpieczeństwa wokół GOKiR	0,00	60.000,00	224,36	169,58	59.606,06
840-01-7	Modernizacja, sufitu, oświetlenia	80.164,57	0,00	2.123,56	0,00	78.041,01
840-01-8	Montaż internetu i monitoringu na polu namiotowym i parkingu	0,00	10.000,00	500,00	0,00	9.500,00
840-01-9	Modernizacja oświetlenia na molo i polu namiotowym	0,00	23.700,00	533,21	1,70	23.165,09
840-01	Razem	172.627,42	253.500,00	11.134,24	171,29	414.821,89

2/ środki trwałe otrzymane z UG nieodpłatnie -76.150,40 zł

840-02-3	Kontrabas	1.349,78	0,00	1.079,80	0,00	269,98
840-02-4	Otwarta Strefa Aktywności	79.827,96	0,00	3.947,54	0,00	75.880,42
840-02	Razem	81.177,74	0,00	5.027,34	0,00	76.150,40

3/ dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Kultury na sfinansowanie nabycia
środków trwałych rozliczana w czasie -286.433,57 zł

840-03-1	Zadaszenie sceniczne 8m x 6m	21.443,57	0,00	2.785,00	0,00	18.658,57
840-03-4	Konwersja Cyfrowa Domów Kultury	0,00	128.300,00	0,00	0,00	128.300,00
840-03-5	Poprawa infrastruktury i bezpieczeństwa wokół GOKiR	0,00	140.000,00	525,00	0,00	139.475,00
840-03	Razem	21.443,57	268.300,00	3.310,00	0,00	286.433,57
840	Ogółem	275.248,73	521.800,00	19.471,58	171,29	777.405,86

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Jeziorach Wielkich sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: 743.357,17 zł
- I. Przychody ze sprzedaży produktów
- przychody ze sprzedaży usług - 171.412,17
 - dotacja od organizatora podmiotowa - 571.945,00
- B. Koszty działalności operacyjnej - 803.452,29 zł
- Są to koszty uzyskania przychodów zgodnie z wyszczególnieniem w rachunku zysków i strat
- D. Pozostałe przychody operacyjne: - 20.974,15 zł
- II. Dotacje - 19.471,58 zł (na nabycie środków trwałych rozliczane w czasie równoległe do odpisu amortyzacji tych środków za 2021 r.)
- IV. Inne przychody operacyjne - 1.502,57 zł
- Pozycja ta obejmuje przychody z tytułu dobrowolnych wpłat osób fiz. i instytucji oraz wynagrodzenie płatnika z tyt. terminowej płatności podatku.
- E. Pozostałe koszty operacyjne - 374,00 zł
- G. Przychody finansowe w kwocie – 203,17 zł w tym odsetki zwłoki od należności

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Rozliczenie:

1. Przychody bilansowe - 764.534,49
2. Koszty bilansowe - 803.826,29
3. Strata bilansowa - 39.291,80
4. Przychody w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych różnią się od przychodów bilansowych o kwotę **19.674,75 zł** w tym o:
 - dotację celową na nabycie środków trwałych rozliczaną w czasie równoległe do odpisu amortyzacji tych środków za 2021 r. w kwocie 14.444,24 zł,
 - odpisy równoległe do amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie – 5.027,34 zł
 - naliczone a niezapłacone odsetki zwłoki od należności – 203,17 złi wynoszą 744.859,74 zł
5. Koszty uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych związane z działalnością statutową - 783.904,71 zł
6. Koszty nie stanowiące kosztów, uzyskania przychodów – **19.921,58 zł**
 - amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją celową 14.444,24 zł
 - amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie – 5.027,34 zł
 - amortyz. chodnika wzdłuż plaży -materiał częściowo w formie daru-450,00 zł
7. Strata w rozumieniu podatkowym wynosi – **39.044,97 zł**

5. Informacja o sprawach osobowych.

Informacja o:

1) *Przeciętnym zatrudnieniu*

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wyniosło 5 etatów w tym 6 osób.

Jeziora Wielkie, 31.03.2022 r..

Główny księgowy

Ewa Wojtasik

DYREKTOR

Krzysztof Zwoliński

UZASADNIENIE

Zgodnie z obowiązującymi przepisami roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji w Jeziorach Wielkich przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2021r. składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania opisowego.

Wójt Gminy Jeziora Wielkie

Dariusz Ciesielczyk