BURMISTRZ BOBOLIC
UL. RATUSZOWA 1
76-020 BOBOLICE

ZARZĄDZENIE NR 100/2022
Burmistrza Bobolic
z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2021 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 poz. 559) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217) 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) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Bobolicach za 2021 rok, które składa się z:

1) Bilansu instytucji kultury sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 110.446,10 zł i stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. wykazującego zysk netto w wysokości 7.750,35 zł i stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3) Dodatkowej informacji i objaśnień stanowiących załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bobolicach za 2021 rok, które składa się z:

1) Bilansu instytucji kultury sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 1 817 365,04 zł i stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021r. wykazującego zysk netto w wysokości 6.478,29 zł i stanowiącego załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

3) Dodatkowej informacji i objaśnień stanowiących załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Mieczysława Brzoza

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach
Plac Zwycietswa 5
76-020 Bobolice

BILANS
za 2021 rok

sporządzony na dzień 31-12-2021

AKTYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	65 735,40	84 159,28
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	65 735,40	84 159,28
1. Środki trwałe (a-e)	65 735,40	84 159,28
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	65 735,40	84 159,28
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe (1 do 2)		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	68 659,75	94 833,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	68 659,75	87 083,63
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	0,00	7 750,35
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Stwierdza się
za zgodność z oryginałem
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
w Bobolicach
Plac Zwycięstwa 5
76-020 BOBOLICE

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 100/2022
z dn. 30.06.2022r.

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	13 164,73	26 286,82	**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** (I+II+III+IV)	10 240,38	15 612,12
I. Zapasy (1 do 5)			**I. Rezerwy na zobowiązania** (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			**II. Zobowiązania długoterminowe** (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			**III. Zobowiązania krótkoterminowe** (1 do 3)	10 240,38	15 612,12
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	6 349,34	14 500,62
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	13 164,73	26 286,82	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	13 164,73	26 286,82	b) inne	6 349,34	14 500,62
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 164,73	26 286,82	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 164,73	26 286,82	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	3 891,04	1 111,50
- inne aktywa pieniężne			**IV. Rozliczenia międzyokresowe** (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	78 900,13	110 446,10	**PASYWA RAZEM**	78 900,13	110 446,10

Stwierdza się za zgodność z oryginałem
Główny Księgowy
mgr Joanna Kordek
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach
Plac Zwycięstwa 5
76-020 BOBOLICE

Miejscowość Bobolice dnia 25-03-2022 Zatwierdził: Monika Żemojtel

Sporządził: Joanna Kordek

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl/

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Kordek

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bobolicach
mgr Monika Żemojtel

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 100/2022
z dn. 30.06.2022r.

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach
Plac Zwycietswa 5
76-020 Bobolice

Rachunek zysków i strat
za 2021

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
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	311 523,66	369 138,03
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	42 071,66	35 132,19
III. Usługi obce	9 111,32	12 476,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	821,00	880,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	217 986,89	264 492,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 975,33	55 864,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	557,46	292,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-311 523,66	-369 138,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	311 523,66	376 888,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	309 243,66	374 868,38
III. Inne przychody operacyjne	2 280,00	2 020,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		7 750,35
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		7 750,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	0,00	7 750,35
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	7 750,35

Miejscowość Bobolice , dnia 25-03-2022 Zatwierdził: Monika Żemojtel

Sporządził: Joanna Kordek

Poświadcza się za zgodność z oryginałem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Kordek

DYREKTOR
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bobolicach
mgr Monika Żemojtel

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
w Bobolicach
Plac Zwycięstwa 5

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl/

INFORMACJA DODATKOWA

DO ZEZNANIA PODATKOWEGO ZA ROK 2021

1. ***Objaśnienia stosowanych i ujętych w z.p.k. metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego***

nie dotyczy

2. ***uzupełniające dane – analityczne do aktywów i pasywów bilansu oraz przychodów i kosztów rachunku wyników***

1. ***Inne informacje znaczące, a niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu i rachunku wyników***

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach jest samorządową instytucją kultury. Prowadzi następujące rodzaje działalności:
- biblioteka

2. ***informacje dotyczące pracowników i organów jednostki***

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach na dzień 31.12.2021 zatrudnia 6 pracowników.

II.

1. ***Zakres zmian w ujęciu środków trwałych: umorzeń w stosunku do roku ubiegłego***

nie dotyczy

2. ***opis gruntów użytkowanych wieczyście***

nie dotyczy

3. ***rozliczenie przyznanej dotacji***

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 100/2022
z dnia 30.06.2022 r.

plan przyznanej dotacji organizatora + dofinansowania zadań: 374868,38
wykonanie przyznanej dotacji organizatora i dofinansowań: 374868,38

dane o utworzonych rezerwach na należności i roszczenia

nie dotyczy

4. ***omówienie wybranych zobowiązań i należności:***

Zobowiązania występują :
- krótkoterminowe do 12 miesięcy **14500,62**

Należności nie wystepują

5. ***wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów***

nie wystąpiły

6. ***Dane o kosztach działalności kulturalnej i gospodarczej***

- amortyzacja	0,00
- zużycie materiałów	35.132,19
- usługi obce	12.476,07
- podatki i opłaty	880,0
- Wynagrodzenia	264.492,95
- ubezpieczenia społ.	55.864,34
- pozostałe koszty rodzajowe	292,48
RAZEM	**369.138,03**

7. ***dane o przychodach działalności kulturalnej, dotacjach i przychodach działalności gospodarczej***

- dotacja od organizatora	353.129,38
- pozostałe dotacje	21.739,00
- pozostałe przychody	2.020,00
RAZEM	**376.888,38**

8. ***dane o przychodach i kosztach w aspekcie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.***

Przychody ogółem:	376.888,38
Koszty ogółem:	369.138,03

376888,38 – 369.138,03=7.750,35 zysk
Różnica pomiędzy osiągniętymi przychodami a kosztami nie stanowi podstawy do opodatkowania – dochody wolne od podatku-cele statutowe

9. ***dane o wartościach w ewidencji pozabilansowej***

nie dotyczy

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach
Plac Zwycietswa 5
76-020 Bobolice

BILANS
2021

sporządzony na dzień 31-12-2021

AKTYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 736 457,93	1 694 157,10
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	1 736 457,93	1 694 157,10
1. Środki trwałe (a-e)	1 736 457,93	1 694 157,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 169 897,47	1 110 119,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 230,87	0,16
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	559 329,59	584 037,59
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe (1 do 2)		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 776 593,41	1 763 332,62
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 801 681,76	1 756 854,33
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-25 088,35	6 478,29
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Stwierdza się za zgodność z oryginałem

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 100/2022 z dn. 30.06.2022 r.

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	59 989,33	123 207,94	**B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** (I+II+III+IV)	19 853,85	54 032,42
I. Zapasy (1 do 5)	12 911,38	16 312,00	**I. Rezerwy na zobowiązania** (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary	12 911,38	16 312,00	- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	707,89	805,47	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			**II. Zobowiązania długoterminowe** (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	707,89	805,47	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	707,89	694,07	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	707,89	694,07	**III. Zobowiązania krótkoterminowe** (1 do 3)	11 639,82	54 032,42
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	5 975,59	51 090,49
c) inne		111,40	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	38 156,03	106 090,47	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	38 156,03	106 090,47	b) inne	5 975,59	51 090,49
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 156,03	106 090,47	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 156,03	106 090,47	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	5 664,23	2 941,93
- inne aktywa pieniężne			**IV. Rozliczenia międzyokresowe** (1 do 2)	8 214,03	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 214,03	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 214,03	
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe	8 214,03	0,00
AKTYWA RAZEM	1 796 447,26	1 817 365,04	**PASYWA RAZEM**	1 796 447,26	1 817 365,04

Miejscowość Bobolice dnia 25-03-2022 Zatwierdził: Izabela Helman

Sporządził: Joanna Kordek

Stwierdza się zgodność z oryginałem

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bobolicach
78-320 BOBOLICE
Plac Zwycięstwa
tel. (94) 316 71 30
Joanna Kordek

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Bobolicach

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 100/2
z dnia 30.06.2022 r.

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach
Plac Zwycietswa 5
76-020 Bobolice

Rachunek zysków i strat

za 2021

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	59 609,20	47 013,65
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 609,20	47 013,65
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	872 419,60	935 760,57
I. Amortyzacja	20 550,12	19 161,13
II. Zużycie materiałów i energii	141 328,31	184 409,97
III. Usługi obce	130 537,39	107 507,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 743,83	12 051,82
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	474 813,63	496 701,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	91 361,92	112 472,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 084,40	3 455,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-812 810,40	-888 746,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	787 722,17	895 225,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	787 181,37	876 938,60
III. Inne przychody operacyjne	540,80	18 286,61
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-25 088,23	6 478,29
G. Przychody finansowe	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-25 088,23	6 478,29
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-25 088,23	6 478,29
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-25 088,23	6 478,29

Potwierdza się zgodność z oryginałem

Miejscowość Bobolice, dnia 25-03-2022 Zatwierdził: Izabela Helman

Sporządził: Joanna Kordek

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Bobolicach
mgr inż. Izabela Helman

INFORMACJA DODATKOWA

DO ZEZNANIA PODATKOWEGO ZA ROK 2021

1. ***Objaśnienia stosowanych i ujętych w z.p.k. metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego***

nie dotyczy

2. ***uzupełniające dane – analityczne do aktywów i pasywów bilansu oraz przychodów i kosztów rachunku wyników***

1. ***Inne informacje znaczące, a niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu i rachunku wyników***

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach jest samorządową instytucją kultury. Prowadzi następujące rodzaje działalności:
- ośrodek
- świetlice
- sport
- turystyka
- muzeum

2. ***informacje dotyczące pracowników i organów jednostki***

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2021 roku zatrudniał 16 pracowników na umowę o pracę.

II.

1. ***Zakres zmian w ujęciu środków trwałych: umorzeń w stosunku do roku ubiegłego***

nie dotyczy

2. ***opis gruntów użytkowanych wieczyście***

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 100/202
z dn. 30.06.2022r.

nie dotyczy

3. ***rozliczenie przyznanej dotacji.***

plan przyznanej dotacji organizatora + dofinasowania, przychody	876938,60
wykonanie przyznanej dotacji organizatora i inne dofinasowania	876938,60

4. ***dane o utworzonych rezerwach na należności i roszczenia***

nie dotyczy

5. ***omówienie wybranych zobowiązań***

Zobowiązania występują :

- krótkoterminowe do 12 miesięcy	**54.032,42**
- długoterminowe	**0,00**

6. ***wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów***

Rozliczenia międzyokresowe kosztów **0,00**

7. ***Dane o kosztach działalności kulturalnej i gospodarczej***

- amortyzacja	19.161,13
- zużycie materiałów	184.409,97
- usługi obce	107507,86
- podatki i opłaty	12.051,82
- Wynagrodzenia	496.706,89

- ubezpieczenia społ. 112.472,76
- pozostałe koszty rodzajowe 3.455,14
RAZEM **935.760,57**

8. ***dane o przychodach działalności kulturalnej, dotacjach i przychodach działalności gospodarczej***

- dotacje 876.938,6
- przychody z działalności gosp. 47.013,65
- pozostałe przychody 18.286,61
RAZEM **942.238,86**

9. ***dane o przychodach i kosztach w aspekcie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.***

Przychody ogółem: 942.238,86
Koszty ogółem: 935.760,57

942.238,86 – 935.760,57 = **6.478,29 zysk**

Różnica pomiędzy osiągniętymi przychodami a kosztami nie stanowi podstawy do opodatkowania – strata.

10. ***dane o wartościach w ewidencji pozabilansowej***

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Kordek