

ZARZĄDZENIE NR 78/2023

**Burmistrza Bobolic
z dnia 30 czerwca 2023r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury
za 2022 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 40) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120) 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 2022 rok, które składa się z:

- 1) Bilansu instytucji kultury sporządzonego na dzień 31.12.2022 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 113 556,58 zł i stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2022 r. wykazującego stratę w wysokości – 8 738,26 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 2022 rok, które składa się z:

- 1) Bilansu instytucji kultury sporządzonego na dzień 31.12.2022 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 1 557 246,82 zł i stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2022r. wykazującego zysk netto w wysokości 2 786,61 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 Mieczysław Brzoza

B I L A N S
za 2022 rok

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko Gmina Biblioteka Publiczna w Bobolicach
Plac Zwycięstwa 5
76-020 Bobolice

sporządzony na dzień 31-12-2022
GMINA BOBOLICE
Kancelaria Ogólna

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu 2023
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	84 159,28	107 073,19	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	94 833,98
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	87 083,63
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 (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	7 750,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-8 738,26
c) urządzenia techniczne i maszyny				
d) środki transportu				
e) inne środki trwałe				
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				

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 78/2023
z dnia 30 września 2023r.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)			15 612,12	4 546,95
I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)				
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)				
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)				
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)			15 612,12	4 546,95
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			14 500,62	3 113,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne			14 500,62	3 113,57
2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)				
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h) z tytułu wynagrodzeń				
i) inne			1 111,50	1 433,38
3. Fundusze specjalne				
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)				
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
PASYWA RAZEM			110 446,10	113 556,58

Zatwierdził: Monika Żemojtel

dnia 22-03-2023

Miejscowość Bobolice

Sprowadził: Joanna Kordek

Drukowane programem Przetwarzania Informacyjnego IPS
http://www.ips-infor.com.pl

Joanna Katarzyna Kordek
Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Kordek
023.03.31 09:55:35

Nazwa przedsiębiorstwa
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Bobolicach
Plac Zwycięstwa 5
76-020 BOBOLICE

Rachunek zysków i strat
za 2022

Data wpływu 31. 03. 2023

Nr rej. L. zał.

Podpis

wersja porównawcza

T r e ś ć	S u m y z a o k r e s	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- 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	369 138,03	454 673,54
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	35 132,19	70 955,60
III. Usługi obce	12 476,07	18 646,13
IV. Podatki i opłaty, w tym:	880,00	1 143,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	264 492,95	299 111,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 864,34	63 890,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	292,48	926,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-369 138,03	-454 673,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	376 888,38	445 935,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	374 868,38	440 631,43
III. Inne przychody operacyjne	2 020,00	5 303,85
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	-8 738,26
G. Przychody finansowe		
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		
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	-8 738,26
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	7 750,35	-8 738,26
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	7 750,35	-8 738,26

Miejscowość BOBOLICE

, dnia 22-03-2023

Zatwierdził: Monika Żemojtel

Sporządził: Joanna Kordek

Joanna
Katarzyna
Kordek

Elektronicznie
podpisany przez Joannę
Katarzynę Kordek
Data: 2023.03.31
09:58:27 +02'00'

Data
wpływu 31. 03. 2023

Nr rej. L. zał.
Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

DO ZEZNANIA PODATKOWEGO ZA ROK 2022

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 31.12.2022 zatrudnia 6 pracowników.

II.

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

nie dotyczy

2. opis gruntów użytkowanych wieczystocie

nie dotyczy

3. rozliczenie przyznanej dotacji

Załącznik Nr 3
do Zapisu Nr 78/2023
z dnia 30.04.2023r.

plan przyznanej dotacji organizatora + dofinansowania zadań:	449055,00
wykonanie przyznanej dotacji organizatora i dofinansowań:	449048,85

dane o utworzonych rezerwach na należności i roszczenia

nie dotyczy

4. omówienie wybranych zobowiązań i należności:

Zobowiązania występują :	3113,57
- krótkoterminowe do 12 miesięcy	
Należności nie występują	

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	70.955,60
- usługi obce	18.646,13
- podatki i opłaty	1.143,00
- Wynagrodzenia	299.111,69
- ubezpieczenia społ.	63.890,31
- pozostałe koszty rodzajowe	926,81
RAZEM	454.673,54

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

- dotacja od organizatora	406.886,43
- pozostałe dotacje	33.745,00
- pozostałe przychody	5.303,85
RAZEM	445.935,28

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

Przychody ogółem:	445.935,28
Koszty ogółem:	454.673,54

445.935,28 – 454.673,54 = 8.738,26 strata

Różnica pomiędzy osiągniętymi przychodami a kosztami nie stanowi podstawy do opodatkowania – dochody wolne od podatku-cele statutowe

9. dane o wartościach w ewidencji pozbilansowej

nie dotyczy

Joanna	Elektronicznie
Katarzyna	podpisany przez
Kordek	Joanna Katarzyna
	Kordek
	Data: 2023.03.31
	09:59:58 +02'00'

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

B I L A N S
2022

GMINA BOBOLICE
Kancelaria Ogólna
sporządzony na dzień 31-12-2022

Data
wpływu 31.03.2023

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Nr rej. Stan na koniec okresu poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)			
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1 694 157,10	1 441 753,84	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1 763 332,62	1 525 579,69
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 756 854,33	1 522 793,08
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 (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-c)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	6 478,29	2 786,61
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 110 119,35	812 314,31	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,16	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	584 037,59	629 439,53			
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					

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 78/2023
z dnia 30.06.2023r.

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały	123 207,94	115 492,98	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 032,42	31 667,13
2. Półprodukty i produkty w toku	16 312,00	16 750,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary	16 312,00	16 750,00	- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy	805,47	3 675,34	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)	805,47	3 675,34	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	694,07	3 563,94	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy		3 563,94	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	694,07		III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	54 032,42	31 667,13
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	51 090,49	29 133,84
c) inne	111,40	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)	106 090,47	95 067,64	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	106 090,47	95 067,64	b) inne	51 090,49	29 133,84
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	106 090,47	95 067,64	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 090,47	95 067,64	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	2 941,93	2 533,29
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 817 365,04	1 557 246,82	PASywa RAZEM		
			1 817 365,04 1 557 246,82		

Zatwierdził: Izabela Helman

dnia 22-03-2023

Miejscowość Bobolice
Sporządził: Joanna Kordek

Nazwa przedsiębiorstwa

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach

Plac Zwycięstwa 5

76-020 BOBOLICE

Rachunek zysków i strat

za

2022

wersja porównawcza

Załącznik Nr 5
GMINA BOBOLICE
Kancelaria Ogólna
2 dnia 30.06.2023r.

Data wpływu 31.03.2023

Nr rej. L. zał.

T r e ś ć		Podpis ... Sumy za okres	
		poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		47 013,65	59 890,61
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		47 013,65	59 890,61
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		935 760,57	1 161 804,36
I. Amortyzacja		19 161,13	11 425,72
II. Zużycie materiałów i energii		184 409,97	205 674,66
III. Usługi obce		107 507,86	134 366,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:		12 051,82	13 470,83
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		496 701,89	649 320,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		112 472,76	142 380,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 455,14	5 166,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-888 746,92	-1 101 913,75
D. Pozostałe przychody operacyjne		895 225,21	1 105 339,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		876 938,60	1 083 066,21
III. Inne przychody operacyjne		18 286,61	22 273,55
E. Pozostałe koszty operacyjne			639,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			639,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		6 478,29	2 786,61
G. Przychody finansowe			
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			
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)		6 478,29	2 786,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		6 478,29	2 786,61
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		6 478,29	2 786,61

Miejscowość BOBOLICE

, dnia 22-03-2023

Zatwierdził: Izabela Helman

Sporządził: Joanna Kordek

Joanna
Katarzyna
KordekZałącznik nr 5
Rachunek zysków i strat
za rok 2022
Data: 2023.03.31
10:06:26

Data
wpływu 31. 03. 2023

Nr rej. L. zał.

Podpis

INFORMACJA DODATKOWA
DO ZEZNANIA PODATKOWEGO ZA ROK 2022

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 31.12.2022 roku zatrudniał 15 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 wieczyscie

nie dotyczy
1.112.200,05
1.083.066,21

3. rozliczenie przyznanej dotacji.
plan przyznanej dotacji organizatora + dofinansowania, przychody
wykonanie przyznanej dotacji organizatora i inne dofinansowania

4. dane o utworzonych rezerwach na należności i roszczenia

nie dotyczy

5. omówienie wybranych zobowiązań

Zobowiązania występują :
- krótkoterminowe do 12 miesięcy 29133,84
- 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 11.425,72
- zużycie materiałów 205.674,66
- usługi obce 134.366,16
- podatki i opłaty 13.470,83
- Wynagrodzenia 649.320,82

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia
z dnia 30.06.2023r.

- ubezpieczenia społ. 142.380,15
- pozostałe koszty rodzajowe 5.166,02
- koszty operacyjne 639,40
RAZEM 1.162.443,76

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

- dotacje 1.083.066,21
- przychody z działalności gosp. 59.890,61
- pozostałe przychody 22.273,55
RAZEM 1.165.230,37

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

Przychody ogółem: **1.165.230,37**
Koszty ogółem: **1.161.443,76**

1.165.230,37-- 1.162.443,76= 2.786,61 zysk

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

10. dane o wartościach w ewidencji porabialansowej

nie dotyczy

Joanna
Katarzyna Kordek
Elektronicznie podpisany przez
Joanna Katarzyna Kordek
Data: 2023.03.31 10:04:49
+02'00'