

MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK  
KULTURY W SURAZU

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	23 132,92	10 411,58
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	10 411,58	19 075,23
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
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						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	12 721,34	-8 663,65
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353,73	202,73
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	353,73	202,73
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	283,73	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	283,73	0,00
B	Aktywa obrotowe	23 486,65	10 614,31		– do 12 miesięcy	283,73	0,00
I	Zapasy	21 111,00	9 789,90		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	21 111,00	9 789,90	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 350,00	200,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	70,00	202,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2,73
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 350,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	2,73

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 350,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	1 350,00	0,00	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		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	200,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	200,00	i)	inne	70,00	200,00
	– do 12 miesięcy	0,00	200,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 025,65	624,41		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 025,65	624,41				
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	1 025,65	624,41				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 025,65	624,41				
	– 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						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	23 486,65	10 614,31		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	23 486,65	10 614,31

Główny księgowy  
Anna Ciszowska

Anna Ciszowska

Elektronicznie podpisany przez  
Anna Ciszowska  
Data: 2023.03.31 09:40:59 +02'00'

Kierownik jednostki  
Marek Jarosz

Marek Jarosz

Elektronicznie podpisany przez  
Marek Jarosz  
Data: 2023.03.31 09:46:33 +02'00'

MIEJSKO - GMINNY  
OŚRODEK KULTURY W  
SURAŻU

(dane jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	269 291,00	255 387,00
	– 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	20 291,00	20 387,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej	249 000,00	235 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	268 254,53	299 050,65
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	80 762,79	117 969,34
III	Usługi obce	31 927,46	27 805,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	126 817,36	124 529,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 730,45	26 395,34
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 016,47	2 351,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	1 036,47	-43 663,65
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 684,87	35 000,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	35 000,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 684,87	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	12 721,34	-8 663,65
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	12 721,34	-8 663,65
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	12 721,34	-8 663,65

Główny księgowy  
Anna Ciszowska

Anna Ciszowska

Elektronicznie podpisany przez  
Anna Ciszowska  
Data: 2023.03.31 09:48:14 +02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl  
Wersja programu: 3.17.63.0, druku: 992.1511.4.8

Kierownik jednostki  
Marek Jarosz

Marek Jarosz

Elektronicznie podpisany przez  
Marek Jarosz  
Data: 2023.03.31 09:47:16 +02'00'



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Surażu za 2022r.**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Surażu został utworzony uchwałą Nr XXVI/96/1996 Rady Miejskiej w Surażu z dnia 28 kwietnia 1996r. Podstawowym przedmiotem działalności instytucji kultury – zgodnie ze statutem jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę, zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańcom służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych oraz upowszechnianiu wiedzy i nauki. Organem prowadzącym jest: Rada Miejska w Surażu. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2022 – 31.12.2022 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Surazhu za 2022r.**

1. Środki trwałe wyceniono za rok obrotowy tj. na dzień 31.12.2022r. i wykazano w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2022.	Zwiększenia w ciągu roku 2022	Zmniejszenia w ciągu roku 2022	Stan na koniec roku 2022
<b>Środki trwałe razem: z tego</b>	<b>29.230,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.230,58</b>
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	29.230,58	0,00	0,00	29.230,58

**3. Umorzenia środków trwałych**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 2022.	Zwiększenia w ciągu roku 2022	Zmniejszenia w ciągu roku 2022	Stan na koniec roku 2022
<b>Środki trwałe brutto razem: z tego</b>	<b>29.230,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.230,58</b>
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	29.230,58	0,00	0,00	29.230,58

#### 4. Pozostałe środki trwałe tj. zakup wyposażenia

- stan na początek okresu 170.828,51zł.

- stan na koniec okresu 193.076,51zł.

#### 5. Księgozbiór

- stan na początek okresu 156.542,93zł.

- stan na koniec okresu 158553,17zł.

#### 6. Podział zobowiązań wg. pozycji bilansu i przewidywanym okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022	Płatne do 1 roku
Zobowiązania krótkoterminowe razem	202,73	283,73	283,73
Z tyt. dost. i usług	2,73	283,73	283,73
Zob. z tyt. ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	200,00	0,00	0,00

#### 7. Podział należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy i przewidywanym okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022	Płatne do 1 roku
Należności krótkoterminowe razem	200,00	1.350,00	1.350,00
Z tyt. dost. i usług	200,00	1.350,00	1.350,00
Z tyt. ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00

## 8. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2022r. zatrudnione w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Surażu były 4 osoby, przeciętna liczba zatrudnionych w 2022 r. wynosiła 2½ etatu.

## 9. Przychody instytucji.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja z Urzędu Miejskiego w Surażu	249 000,00
2.	Wpływy własne (wynajem sali, naczyń)	9.791,00
3.	Wpływy własne (nauka gry na instrumentach)	10 500,00
4.	Przychody w wysokości amortyzacji	0,00
5.	Pozostałe przychody operacyjne (dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła)	11.684,87
	<b>RAZEM</b>	<b>280.975,87</b>

Wysokość uzyskanych środków tj. dotacji, dochodów własnych i innych wpływów uzyskanych w roku obrotowym przeznaczona została w całości na działalność bieżącą i na cele statutowe.

## 10. Poniesione koszty w roku obrotowym

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie **0,00zł.**

- zużycie materiałów i energii obejmuje zakup: oleju opałowego, energii elektrycznej, kserokopiarki, środków czystości, prenumeratę czasopism, artykuły spożywcze na warsztaty kulinarne, prenumeratę poradnika instytucji kultury, materiały biurowe, materiały na zajęcia rękodzieła **80.762,79zł**

- usługi obce obejmują drobne naprawy i remonty, opłaty za usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, usługi w zakresie obsługi festynów, wywóz odpadów komunalnych, obsługę polityki Ochrony Danych Osobowych, opłacono za utrzymanie strony internetowej: **31.927,46zł**

- wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia osobowe zatrudnionych pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia **126.817,36zł**



- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na ZFŚS **26.730,45zł.**

- pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe zatrudnionych pracowników oraz ubezpieczenie mienia : **2.016,47zł.**

Stan środków pieniężnych:

- na początek okresu 624,41zł
- na koniec okresu 1.025,65zł

Koniec roku zamknął się zyskiem bilansowym w wysokości 12.721,34zł,

Anna Ciszowska

Główny księgowy

**Anna  
Ciszowska**

Elektronicznie podpisany  
przez Anna Ciszowska  
Data: 2023.03.31 09:42:22  
+02'00'

Marek Jarosz

Kierownik jednostki

**Marek Jarosz**

Elektronicznie podpisany  
przez Marek Jarosz  
Data: 2023.03.31 09:43:06  
+02'00'

Suraz dnia 2023-03-31