

ZARZĄDZENIE NR 18/2021

BURMISTRZA SURAŻA

z dnia 21 maja 2021 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury
w Suraziu za 2020 rok.**

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 21 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Suraziu za 2020 rok składające się z:

- a. bilansu,
- b. rachunku zysku i strat,
- c. informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Henryk Łapiński



Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Surażu
ul. Bielska 4 18-105 Suraż

Numer identyfikacyjny REGON
000905178

BILANS

jednostki budżetowej, zakładu budżetowego;

sporządzony

na dzień 31.12.2020 roku

Adresat

URZĄD MIEJSKI
w Surażu
ul. 11 Listopada 16
18-105 Suraż
tel./fax (85) 650 94 94

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A.	FUNDUSZ	12 499,54	19 075,23
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz jednostki	10 018,99	12 499,54
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II.	Wynik finansowy netto	2 480,55	6 575,69
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	1.1.	Zysk netto (+)	2 480,55	6 575,69
1.1.	Grunty	0,00	0,00	1.2.	Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III.	Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV.	Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	V.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00				
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	B.	PAŃSTWOWY FUNDUSZ CELOWY	0,00	0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00				
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 060,55	50,00
1.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	I	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
1.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 060,55	50,00
1.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 010,55	0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 560,09	19 125,23	1.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
I.	Zapasy	9 302,00	9 945,15	1.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1.	Materiały	9 302,00	9 945,15	1.5.	Pozostałe zobowiązania	50,00	50,00

1.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6.	Sumy obce (depozytowe , zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetow.	0,00	0,00
1.4.	Towary	0,00	0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	310,00	195,05	D	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	250,00	150,00	1.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
1.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń im innych świadczeń	0,00	0,00	E.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
1.4.	Pozostałe należności	60,00	45,05	I.	Rozliczenia między-okresowe przychodów	0,00	0,00
1.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II.	Inne rozliczenia między-okresowe	0,00	0,00
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 948,09	8 985,03				
1.1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
1.2.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	3 948,09	8 985,03				
1.3.	Środki pieniężne Państwowego Funduszu Celowego	0,00	0,00				
1.4.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
1.5.	Akcje lub udziały	0,00	0,00				
1.6.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
1.7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	13 560,09	19 125,23		Suma pasywów	13 560,09	19 125,23

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych..... 2 842,02
2. Umorzenie środków trwałych..... 29 230,58
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 125 967,86
4. Odpisy aktualizujące należności..... 0,00
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych..... 145 628,38

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Kiszka
Główny księgowy

2021-04-19

rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
Surazu
mgr Marek Jarek
Kierownik jednostki

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Surażu ul. Bielska 4 18-105 Suraż Numer identyfikacyjny REGON 000905178		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		URZĄD MIEJSKI w Surażu ul. 11 Listopada 16 18-105 Suraż tel./fax (85) 650-31-84 wysłać bez pisma przewodniego	
				stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		276 463,00		254 677,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00
V	Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej		258 133,00		243 133,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 330,00		11 544,10
B	Koszty działalności operacyjnej		275 982,45		249 601,41
I	Amortyzacja		0,00		0,00
II	Zużycie materiałów i energii		87 510,15		103 226,61
III	Usługi obce		43 877,15		29 953,36
IV	Podatki i opłaty		0,00		0,00
V	Wynagrodzenia		116 985,11		98 618,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		25 959,66		16 363,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 650,38		1 439,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów		0,00		0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00
X	Pozostałe obciążenia		0,00		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		480,55		5 075,69
D	Pozostałe przychody operacyjne		2 200,00		1 500,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II	Dotacje		2 200,00		1 500,00
III	Inne przychody operacyjne		0,00		0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		200,00		0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00		0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne		200,00		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		2 480,55		6 575,69
G	Przychody finansowe		0,00		0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
II	Odsetki		0,00		0,00
III	Inne		0,00		0,00
H	Koszty finansowe		0,00		0,00
I	Odsetki				
II	Inne		0,00		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		2 480,55		6 575,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		0,00		0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00		0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)		2 480,55		6 575,69
L	Podatek dochodowy		0,00		0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00		0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)		2 480,55		6 575,69

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Giszewska
(główny księgowy)

2021-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
(kierownik jednostki)

mgr Marek Jarosz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Surazhu za 2020r.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Surazhu został utworzony uchwałą Nr XXVI/96/1996 Rady Miejskiej w Surazhu 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 Surazhu. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2020 – 31.12.2020 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 2020r.

1. Środki trwałe wyceniono za rok obrotowy tj. na dzień 31.12.2020r. 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 2020.	Zwiększenia w ciągu roku 2020	Zmniejszenia w ciągu roku 2020	Stan na koniec roku 2020
Środki trwałe razem: z tego	29.230,58	0,00	0,00	29.230,58
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. Umoznenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umoznienie na początek roku obrotowego 2020.	Zwiększenia w ciągu roku 2020	Zmniejszenia w ciągu roku 2020	Stan na koniec roku 2020
Środki trwałe brutto razem: z tego	29.230,58	0,00	0,00	29.230,58
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 124.971,65zł.

- stan na koniec okresu 125.967,86zł.

5. Księgozbiór

- stan na początek okresu 137.187,81zł.

- stan na koniec okresu 145.628,38zł.

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	Płatne do 1 roku
Zobowiązania krótkoterminowe razem	1.060,55	50,00	50,00
Z tyt. dost. i usług	1.010,55	0,00	0,00
Zob. z tyt. ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	50,00	50,00	50,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	Płatne do 1 roku
Należności krótkoterminowe razem	310,00	195,05	195,05
Z tyt. dost. i usług	250,00	150,00	150,00
Z tyt. ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	60,00	45,05	45,05

8. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2020r. zatrudnione w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Suraziu były 4 osoby, przeciętna liczba zatrudnionych w 2020 r. wynosiła 2⅓ etatu.

9. Przychody instytucji.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja z Urzędu Miejskiego	243 133,00
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	1 500,00
3.	Wpływy własne (wynajem sali, naczyń)	8 360,20
4.	Przychody w wysokości amortyzacji	0,00
5.	Pozostałe przychody	183,90
6.	Darowizny	3 000,00
	RAZEM	256.177,10

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 artykułów papierniczych, materiałów przemysłowych niezbędnych do prowadzenia zajęć plastycznych oraz bieżącej działalności MGOK. Zakupiono środki czystości, sprzęt muzyczny, okap, materiały do remontu sali widowiskowej, pomieszczeń piwnicy, korytarza, zakupiono zastawę, krzesła, stoły, zabudowę meblową kuchni, meble biblioteczne, zakup energii, oleju opałowego, wody i ścieków, zakupiono książki, materiały do wymiany instalacji elektrycznej. **103.226,61zł**

- usługi obce obejmują drobne naprawy i remonty, opłaty za usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, wywóz nieczystości, obsługę polityki Ochrony Danych Osobowych, opłacono za stworzenie strony internetowej: **29.953,36zł**

- wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia osobowe zatrudnionych pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło **98.618,96zł**

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na ZFŚS **16.363,30zł.**

- pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe zatrudnionych pracowników oraz ubezpieczenie mienia : **1.439,18zł.**

Stan środków pieniężnych:

- na początek okresu 3.948,09zł

- na koniec okresu 8.985,03zł

Koniec roku zamknął się zyskiem bilansowym w wysokości 6.575,69zł,

● GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anno Ciszowska

Główny księgowy

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Suraziu

mgr Marek Jarosz

Kierownik jednostki

Suraz dnia 2021-04-19