

**Zarządzenie Nr 69/2023**

**Wójta Gminy Iłów z dnia 20 czerwca 2023 r.**

w sprawie:

**zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie**

*Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020r., poz. 194) zarządzam co następuje:*

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie za 2022 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat,
- c) informacji dodatkowej,

zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy Iłów**  
**Jan P. Kraśniewski**

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINNY OŚRODEK KULTURY<br/>         W IŁOWIE</b><br>96-520 Iłów, ul. Płocka 8<br>tel. 24 277 41 87<br>NIP 8371713307, REGON 000808475 | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br><b>GMINA IŁÓW</b><br>Ul. Płocka 2, 96-520 Iłów  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>NIP 837-169-24-27 REGON 611015661<br><br><b>URZĄD GMINY IŁÓW</b><br><b>W PŁYNEŁO</b><br>2023-03-31 |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa  | Nr et. id. / 1528 roku Podmiejski | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | A Fundusz   |                                   | 4 804,96              | 11 299,03           |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   |                                   | 3 016,72              | 4 804,96            |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    |                                   | 1 788,24              | 6 494,07            |
| A.II.1 Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | A II.1 Zysk netto (+)   |                                   | 1 788,24              | 6 494,07            |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.1 1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00                  | 0,00                | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | B Fundusze placówek   |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe   |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            |                                   | 265,02                | 1 078,24            |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D I Zobowiązania długoterminowe                                     |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   |                                   | 265,02                | 1 078,24            |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         |                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            |                                   | 0,00                  | 0,00                |

Główny Księgowy

*Anna Ziarań*  
 Anna Ziarań  
 (główny księgowy)

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Iłowie

*Małgorzata Kunz*  
 Małgorzata Kunz  
 (kierownik jednostki)

|  |          |           |  |        |          |
|--|----------|-----------|--|--------|----------|
| A.IV 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00     | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00   | 0,00     |
| A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00     | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00   | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe  | 5 069,98 | 12 377,27 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00   | 0,00     |
| B.I Zapasy   | 3 400,00 | 8 236,50  | D.II.8 Fundusze specjalne  | 265,02 | 1 078,24 |
| B.I.1 Materiały  | 3 400,00 | 8 236,50  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 265,02 | 1 078,24 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00     | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze   | 0,00   | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00     | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00   | 0,00     |
| B.I.4 Towary   | 0,00     | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00   | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.II 1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.II 2 Należności od budżetów  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 669,98 | 4 140,77  |  |        |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 1 669,98 | 4 140,77  |  |        |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III 6 Inne papiery wartościowe   | 0,00     | 0,00      |  |        |          |
| B.III 7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00     | 0,00      |  |        |          |

Główny Księgowy

*Anna Ziarek*  
Anna Ziarek  
(główny księgowy)

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury  
w Howie

*Małgorzata Kunz*  
Małgorzata Kunz  
(kierownik jednostki)

|                                 |                 |                  |                     |                 |                  |
|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00            | 0,00             |                     |                 |                  |
|                                 |                 |                  |                     |                 |                  |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>5 069,98</b> | <b>12 377,27</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>5 069,98</b> | <b>12 377,27</b> |

**Główny Księgowy**

*Anna Ziarek*  
 Anna Ziarek  
 (główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Ilowie

*Małgorzata Kunz*  
 Małgorzata Kunz

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy

*Anna Ziarek*

(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

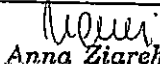
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ilowie

*Małgorzata Kunz*

(kierownik jednostki)

|  |  |  |             |   |  |
|--|--|--|-------------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINNY OŚRODEK KULTURY<br/>         W IŁOWIE</b><br>96-520 Iłów, ul. Płocka 8<br>tel. 24 277 41 87<br>NIP 8371713307, REGON 000808475 |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) |             | Adresat:<br><b>Gmina Iłów<br/>         GMINA IŁÓW</b><br>ul. Płocka 2, 96-520 Iłów,<br>Wyszłać bez pisma, przewodniego woj. mazowieckiego<br>NIP 837-169-24-27 REGON 51101753 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r.                      |             | URZĄD GOSPODARSTWA<br>W PLYNEŁO   |  |
|  |  | 2023 Stan na koniec<br>roku poprzedniego                   |             | Stan na koniec roku<br>bieżącego  |  |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.II.  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.III.   | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.IV.  | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.V.   | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                       | 0,00   | 0,00        |   |  |
| A.VI.  | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 0,00   | 0,00        |   |  |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej  | 297 811,76   | 310 417,35  |   |  |
| B.I.   | Amortyzacja  | 0,00   | 0,00        |   |  |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   | 36 541,49  | 28 428,58   |   |  |
| B.III.   | Usługi obce  | 25 581,29  | 14 021,84   |   |  |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| B.V.   | Wynagrodzenia  | 193 204,48   | 219 364,60  |   |  |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 40 518,73  | 46 388,71   |   |  |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 965,77   | 2 213,62    |   |  |
| B.VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| B.IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| B.X.   | Pozostałe obciążenia   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| C.   | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       | -297 811,76  | -310 417,35 |   |  |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne   | 299 600,00   | 316 911,42  |   |  |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00   | 0,00        |   |  |
| D.II.  | Dotacje  | 291 000,00   | 309 999,78  |   |  |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  | 8 600,00   | 6 911,64    |   |  |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne  | 0,00   | 0,00        |   |  |


  
 Anna Ziarek  
 główny księgowy

2023-01-27  
 rok, miesiąc, dzień

BeSTia

wersja robocza

Kierownik jednostki  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Iłowie

  
 Małgorzata Kunz

Strona 1 z 3

|       |  |          |          |
|-------|--|----------|----------|
| E I.  | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00     | 0,00     |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne  | 0,00     | 0,00     |
| F.    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | 1 788,24 | 6 494,07 |
| G.    | Przychody finansowe  | 0,00     | 0,00     |
| G I.  | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00     | 0,00     |
| G.II. | Odsetki  | 0,00     | 0,00     |
| G.III | Inne   | 0,00     | 0,00     |
| H.    | Koszty finansowe   | 0,00     | 0,00     |
| H I.  | Odsetki  | 0,00     | 0,00     |
| H.II. | Inne   | 0,00     | 0,00     |
| I.    | Zysk (strata) brutto (F+G-H)   | 1 788,24 | 6 494,07 |
| J.    | Podatek dochodowy  | 0,00     | 0,00     |
| K.    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  | 0,00     | 0,00     |
| L.    | Zysk (strata) netto (I-J-K)  | 1 788,24 | 6 494,07 |
|       |  |          |          |

Główny Księgowy

  
 Anna Ziarek  
 główny księgowy

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Howie

  
 Małgorzata Kunz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

  
Anna Ziarek

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

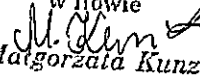
2023-01-27

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR

Gmianego Ośrodka Kultury  
w Ilowie

  
Małgorzata Kunz

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki



**GMINNY OŚRODEK KULTURY  
W IŁOWIE**

96-520 Iłów, ul. Płocka 8  
tel. 24 277 41 87  
NIP 8371713307, REGON 000806475

**Informacja dodatkowa do Bilansu oraz Rachunku zysków i strat**

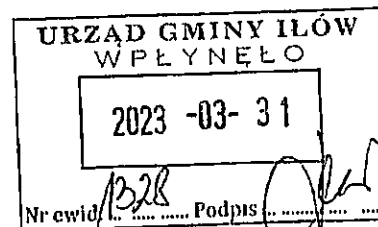
za okres 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nazwa i adres: **Gminny Ośrodek Kultury w Iłowie**

ul. Płocka 8

96-520 Iłów

NIP: 837-171-33-07



Gminny Ośrodek Kultury stanowi samorządową instytucję kultury, został utworzony na mocy uchwały Rady Gminy nr 217/XLI/2006 z dnia 31 stycznia 2006r.

Cele i zadania Gminnego Ośrodka Kultury wynikają ze Statutu, który został nadany wyżej wymienioną uchwałą oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Okresem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

**Aktywa trwale**

| Lp. | Wyszczególnienie                | Stan na<br>01.01.2022r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2022r. |
|-----|---------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------------------|
| 1.  | Pozostałe środki trwale         | 97.295,40               | 8.796,46    | 0,00         | 106.091,86              |
| 2.  | Wartości niematerialne i prawne | 2.088,00                | -           | -            | 2.088,00                |

**Aktywa obrotowe**

**Materialy**

| Lp. | Stan na<br>01.01.2022r | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2022r. |
|-----|------------------------|-------------|--------------|-------------------------|
| 1.  | 3.400,00               | 17.990,35   | 13.153,85    | 8.236,50                |

### Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

|                           | Stan na 01.01.2022r. | Stan na 31.12.2022r. |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Stan na rachunku bieżącym | 1.404,96             | 3.062,53             |
| Stan na rachunku ZFŚS     | 265,02               | 1.078,24             |

### Przychody: 316.911,42

Dotacja podmiotowa: 309.999,78

Pozostałe przychody operacyjne: 6.911,64

### Koszty: 315.253,85

Zużycie materiałów i energii: 33.265,08

Usługi obce: 1.184,57

Wynagrodzenia: 219.364,60

Świadczenia na rzecz pracowników: 46.388,71

Zakup usług pozostałych: 12.837,27

Pozostałe koszty rodzajowe: 2.213,62

### Zatrudnienie:

Dyrektor: 1 etat

Instruktor 1 etat

Instruktor ¼ etatu

Księgowy: ¼ etatu

Ilów, dnia 30 marca 2023 r.

Główny Księgowy

*Anna Ziarek*  
Anna Ziarek

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ilowie

*Matgorzata Kunz*  
Matgorzata Kunz