

**ZARZĄDZENIE NR 1112/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWA DĘBA**

z dnia 27 marca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Samorządowego Ośrodka Kultury w Nowej Dębie za 2022 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40) w związku z art. 52 ust. 1, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 25 października 1991 r. (Dz.U. z 2020, poz. 194), **Burmistrz Miasta i Gminy w Nowej Dębie, zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe Samorządowego Ośrodka Kultury w Nowej Dębie za 2022 rok składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 790 706,54 zł (słownie złotych: jeden milion siedemset dziewięćdziesiąt tysięcy siedemset sześć 54/100),
- 2) rachunku zysków i strat, który zamyka się wynikiem dodatnim w kwocie 239 053,74 zł (słownie złotych: dwieście trzydzieści dziewięć tysięcy pięćdziesiąt trzy 74/100),
- 3) RB-49 Bilans,  
stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**Wiesław Ordon**

SAMORZĄDOWY OŚRODEK KULTURY UL. ZEROMSKIEGO 2, 39-460 NOWA DĘBA		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>1478159,90</b>	<b>1629170,50</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>1536516,52</b>	<b>1775570,26</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	6642,00	6642,00	<b>I</b>	<b>Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)</b>	1546365,68	1536516,52
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)</b>	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6642,00	6642,00	<b>V</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1462834,72</b>	<b>1616995,73</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
a)	Środki trwałe	1462834,72	1616995,73	<b>VI</b>	<b>Zysk / Strata roku bieżącego</b>	9849,16	239053,74
1.	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	9607,38	15136,28
b)	budynki i budowle GR1	1303118,93	1255411,09	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	8683,18	5532,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe - pozostałe	159715,79	361584,64	*	długoterminowa	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	8683,18	5532,77
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	8683,18	5532,77
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8683,18</b>	<b>5532,77</b>	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	8683,18	5532,77	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	rezerwy	8683,18	5532,77	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>67964,00</b>	<b>161536,04</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	924,20	9603,51
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	924,20	9603,51
3.	Produktów gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	9389,31
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3615,00</b>	<b>5005,82</b>	*	do 12 miesięcy	0,00	9389,31
3.	Należności od pozostałych jednostek	3615,00	5005,82	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3615,00	500,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	4505,82	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	267,00	214,20
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	657,20	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>64349,00</b>	<b>156530,22</b>	i)	inne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	64349,00	156530,22	4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64349,00	156530,22	*	długoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	122,00	820,40	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	inne środki pieniężne - w banku	64065,94	155275,81				
*	inne aktywa pieniężne - w drodze	161,06	434,01				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>1546123,90</b>	<b>1790706,54</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>1546123,90</b>	<b>1790706,54</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Nowa Dęba 20.03.2023r.

Zatwierdził:

KLONNA KSIĘGOWA  
mgr Agnieszka Wolska

**SOX** SAMORZĄDOWY  
OŚRODEK KULTURY  
w Nowej Dębie  
PL, 39-460 Nowa Dęba, ul. Zeromskiego 2  
tel. +4815 816 2410, e-mail: kultura@nowadeba.pl  
NIP 867-18-58-706, REGON 000905830

Dyrektor  
Samorządowego Ośrodka Kultury  
w Nowej Dębie  
mgr inż. Iwona Brojek



nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
SAMORZĄDOWY OŚRODEK KULTURY UL. ŻEROMSKIEGO 2, 39-460 NOWA DĘBA		dane za poprzedni rok obrotowy 2021	dane za bieżący rok obrotowy 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1275666,50</b>	<b>1943900,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1250000,00	1927900,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	25666,50	16000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1833492,02</b>	<b>2476317,55</b>
I	Amortyzacja	159286,92	174273,77
II	Zużycie materiałów i energii	110628,66	172335,41
III	usługi obce	105434,71	155412,59
IV	Podatki i opłaty	105163,79	157461,00
V	wynagrodzenia	961607,17	1288113,99
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165626,13	215170,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	225744,64	313550,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>557825,52</b>	<b>532417,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>247655,10</b>	<b>497229,79</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	247655,10	497229,79
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>557825,52</b>	<b>532417,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>305242,59</b>	<b>274249,95</b>
II	Odsetki	192,90	9420,63
V	Inne	305049,69	264829,32
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4921,33</b>	<b>8,45</b>
I	Odsetki	0,00	8,45
IV	Inne	4921,33	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>9849,16</b>	<b>239053,74</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>9849,16</b>	<b>239053,74</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Agnieszka Wolska

.....  
sporządził

**SOK** SAMORZĄDOWY  
OŚRODEK KULTURY  
W NOWEJ DĘBIE

PL, 39-460 Nowa Dęba, ul. Żeromskiego 2  
tel. +4815 846 2410 e-mail: kultura@nowadeba.pl  
NIP 667-16-66-705, REGON 000505830

Nowa Dęba 20.03.2023  
miejsce i data

Dyrektor  
Samorządowego Ośrodka Kultury  
w Nowej Dębie

  
mgr inż. Iwona Stojek  
zatwierdził

Nomenklatura	Saldo na początek roku		Saldo na koniec roku	
	WN	MA	WN	MA
10 Środki trwałe	3501818,72	0,00	3748518,27	0,00
12 Wartości niematerialne i prawne	26972,20	0,00	26972,20	0,00
13 Pozostałe śr. trwałe niskiej wartości	776695,18	0,00	837585,76	0,00
14 Zbiory biblioteczne	315787,41	0,00	326077,25	0,00
15 Zbiory biblioteczne - Bibliot. Narodowa	107140,00	0,00	114031,00	0,00
50 Odpisy um. wartości niem. i prawnych	0,00	20330,20	0,00	20330,20
60 Odpisy um. środków trwałych	0,00	2038984,00	0,00	2131522,54
70 Odpisy um. Jednorazowe śr. trwałych	0,00	1199622,59	0,00	1277694,01
101 Kasa	122,00	0,00	820,40	0,00
131 Rachunek bankowy	315,27	0,00	1329,33	0,00
132 Subkonto I	60151,73	0,00	12101,97	0,00
133 Subkonto II	7,88	0,00	0,00	0,00
134 Subkonto III	36,18	0,00	0,00	0,00
135 VAT	3210,00	0,00	0,00	0,00
136 Subkonto IV	0,00	0,00	0,00	0,00
137 Subkonto V	0,00	0,00	115325,82	0,00
138 Subkonto VI	0,00	0,00	0,00	0,00
139 Subkonto VII	344,88	0,00	26518,69	0,00
140 Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00
201 Rozrachunki z dostawcami	161,06	0,00	434,01	0,00
202 Rozrachunki z odbiorcami	3615,00	0,00	0,00	9389,31
203 Kaucje	0,00	0,00	500,00	0,00
220 Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
225 Składki na ub. społeczne	0,00	267,00	0,00	0,00
226 Rozrachunki z US	0,00	0,00	0,00	214,20
227 Rozrachunki z tytułu VAT	0,00	0,00	0,00	0,00
240 Rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	4505,82	0,00
800 Fundusz jednostki	0,00	657,20	0,00	0,00
820 Rozliczenie wyniku rezerw	0,00	1546365,68	0,00	1536516,52
845 Rezerwy	8683,18	0,00	5532,77	0,00
860 Wynik finansowy	9849,16	8683,18	0,00	5532,77
<b>RAZEM</b>	<b>4814909,85</b>	<b>4814909,85</b>	<b>5220253,29</b>	<b>5220253,29</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**SOK** SAMORZĄDOWY  
OSRODEK KULTURY  
W NOWEJ DĘBIE  
PL, 39-480 Nowa Dęba, ul. Zeromskiego 2  
t. +4815 816 23 10 e-mail: kultura@nowadeba.pl  
NIP 867-18-88-706, REGON 000905830

Numer statystyczny REGON

000905830

Rb-49 BILANS

ROK 2022r

sporządzony na dzień 31.12.2022

Nowa Dęba 20.03.2023r.

GŁÓWNA SIĘGOWA  
*Agnieszka Wolska*  
mgr Agnieszka Wolska

Dyrektor  
Samorządowego Ośrodka Kultury  
w Nowej Dębie  
*Agata Jurek*  
mgr inż. Iwona Jurek