

Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie

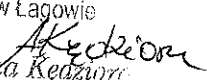
Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury w Łagowie
26-025 Łagów, ul. Rynek 62
tel. 41 343 70 54
NIP 6572938331 REGON 380641026

Łagów, 27.02.2024 r.

**Szanowny Pan
Paweł Marwicki
Burmistrz Miasta i Gminy Łagów**

W załączeniu przekazuję:

- 1/ wprowadzenie do sprawozdania za 2023 rok;
- 2/ sprawozdanie z realizacji planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie za 2023 rok;
- 3/ Bilans za 2023 r.;
- 4/ Rachunek zysków i strat za 2023 r. .

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Łagowie

Anna Kedziorek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2023

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie z siedzibą przy ul. Rynek 62 w Łagowie, której organizatorem jest Gmina Łagów został utworzony na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Łagowie Nr LII/419/18 z dnia 29 maja 2018r. Akt utworzenia Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie jest samorządową instytucją kultury wpisaną z dniem 02.07.2018r. do rejestracji instytucji kultury - Nr wpisu do rejestru 1/2018 nr 1.

Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Łagowie został nadany numer identyfikacyjny:

- NIP 657 293 83 31
- REGON 380641026

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Przedmiotem działalności instytucji kultury jest prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców Miasta i Gminy Łagów oraz upowszechnianie kultury i wiedzy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w nie zmniejszonym zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

Środki trwałe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 350 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościową.

Naliczenie umorzenia składników majątkowych środków trwałych o wartości równej i poniżej 10 000 zł ujmowanych na koncie 013 dokonuje się w miesiącu oddania do używania w 100% ich wartości początkowej.

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ewidencja i rozliczenie kosztów jest prowadzone w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4- kosztów wg rodzajów odpowiednio do wymogów rachunku zysków i strat.

Ustalenie wyniku finansowego następuje przez przeksięgowanie na konto Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy. Na stronie Wn 860 ujmuje się: sumy

poniesionych kosztów ujętych na koncie : od 401 do 409; pozostałych kosztów operacyjnych Ma 761; Na stronie Ma konta 860 ujmuje się: - otrzymane dotacje podmiotowe i celowe Wn konto 740; -przychody finansowe Wn konto 750; - pozostałe przychody operacyjne Wn konto 760. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy instytucji: -saldo Wn stratę netto; saldo Ma zysk netto.

Wynik finansowy ustalony na koncie 860 jest przenoszony na konto 800 - Fundusz jednostki

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury w Łagowie
26-025 Łagów, ul. Rynek 62
tel. 41 343 70 54
NIP 6572938331 REGON 380641026

p.o. Główny Księgowy

Stawska
Monika Stawska

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Łagowie

Kęziora
Anna Kęziora

Łagów, 26.02.2024r.

SPRAWOZDANIE
z realizacji planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Łagowie – instytucji kultury za 2023 rok

Zgodnie z art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie roczne Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie za 2023 rok uwzględniające stan należności i zobowiązań w tym niewymagalnych.

Przebieg	Plan	Wykonanie	% planu
Przychody			
Dotacja podmiotowa organizatora (otrzymana)	295 000,00	295 000,00	100%
Umowa sponsorskie	480 000,00	465 961,10	97,08%
Darowizna	4000,00	2 940,00	73,5 %
Ogółem	779 000,00	763 901,10	98,06 %
Środki pieniężne pozostałe na rachunku bankowym		Pozostało: 17 777,77	
Wydatki			
Wynagrodzenie osobowe pracowników	143 999,51	143 999,51	100
Wynagrodzenie bezosobowe (um. zlecenia, um. o dzieło) wraz z pochodnymi	90 142,55	90 137,21	99,99
Nagrody i inne wydatki niezliczone do wynagrodzeń	19 845,34	19 845,34	100
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	78 190,08	78 190,08	100
Zakup materiałów i wyposażenia	113 931,42	113 775,39	99,86

Zakup książek, pomocy dydaktycznych	2000,00	2000,00	100
Zakup usług pozostałych	272 597,98	258 720,45	94,91
Podróże służbowe krajowe	215,92	215,92	100
Podatki, opłaty, składki	47 322,88	47 322,88	100
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 324,42	5 324,42	100
Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 279,90	1 279,90	100
Badania okresowe pracowników	150,00	150,00	100
Darowizna	4000,00	2 940,00	73,50
Ogółem	779 000,00	763 901,10	100
Środki pieniężne pozostałe na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		Pozostało : 17 777,77 zł	
Wydatki			
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 324,42	4 880,00	91,65%
Ogółem	5 324,42	4 880,00	91,65%

Stan środków na rachunku na początek roku 2023 wyniósł **2 678,87 zł.** a na koniec roku 2023 wyniósł **17 777,77 zł.** Wydatki wykonane na dzień 31.12.2023 r. wyniosły **763 901,10 zł** co stanowi **98,06 %**

Wydatki wykonane z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2023 r. wyniosły **4 880,00 zł** co stanowi **91,65%.** Stan środków na początek roku **319,61zł,** a na koniec roku 2023 roku wyniósł **764,03 zł.**

Stan zobowiązań niewymagalnych Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie na dzień 31.12.2023 r. wynosi **12 731,00** z tytułu:

- zobowiązania z tytułu umów zlecenie – **5 250,00 zł**
- podatki i opłaty : **7 481,00 zł**

Na dzień 31.12.2023 r. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łagowie nie posiada zobowiązań wymagalnych, nie wystąpiły też należności.

Szczegółowe rozliczenie wydatków stanowi załącznik Nr 1.

Realizacja wykonania planu finansowego przebiegała prawidłowo.

Łagów dnia: 26.02.2024 r.

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury w Łagowie
26-025 Łagów, ul. Rynek 62
tel. 41 343 70 54
NIP 6572938331 REGON 380641026

Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Łagowie
AKędziora
Anna Kędziora

*Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2023 rok Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w
Łagowie – Samorządowej Instytucji Kultury*

.....

SPRAWOZDANIE
Szczegółowe rozliczenie wydatków
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Łagowie za 2023 r.

TREŚĆ	KWOTA
Zużycie materiałów i wyposażenia	
zakup wyposażenia do siedziby Klubu Seniora Łagowianie, zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Gęsicach (talerze, sztuce, dzbanki, piekarnik, płyta, koszyki, garnki), zakup gadżetów promocyjnych Miasta i Gminy Łagów (torby, notesy, długopisy, pendrive, podstawki na telefon, tablet, itp.), zakup sprzętu sportowego dla szkół z terenu gminy Łagów, zakup pucharów, medali, statuetek na turnieje sportowe, w tym turniej szachowy, olimpiada przedszkola, turniej na siłowni itp. zakup artykułów spożywczych na spotkania w świetlicy (np. Narodowe Czytanie), zakup naczyń jednorazowych na wydarzenia kulturalne, zakup kwiatów, wiązanek, zniczy, zakup kalendarzy spiralowanych, kalendarzy trójdzielnych, zakup nagród w konkursie wielkanocnym (głośniki, radia, generator pary), zakup artykułów, zakup nagród w ramach akcji honorowego krwiodawstwa (rower górski, parasole), zakup leżaków, zakup artykułów dekoracyjnych, zakup strojów ludowych dla KGW Czyżów (bluzki z haftem spódnice góralskie), zakup biletów do kina, zakup tablicy magnetycznych, zakup materiałów dla teatryku „Mały Arlekin”, zakup flipchartu, zakup worków z nadrukiem, zakup ścianki wystawienniczej	113 775,39
Koszty usług obcych	
Skład, łamanie, wydruk oraz dostawa miesięcznika Nasza Gazeta Łagowska, usługa konferansjerska na wydarzeniach kulturalnych, nagłośnienie i oświetlenie sceny podczas realizacji wydarzeń kulturalnych, występ gwiazdy wieczoru podczas Dni Łagowa i Honorowego Krwiodawstwa 2023, wynajem zjeżdźalni	260 720,45

dmuchanych, publikacja materiałów promocyjnych w dodatku kieleckim, ochrona fizyczna i opieka medyczna podczas wydarzeń kulturalnych, warsztaty dla Biblioteki Publicznej w Łagowie, zajęcia taneczne dla dzieci i młodzieży z Gminy Łagów, zdjęcia z lotu ptaka, wynajem stołów, ławek na wydarzenia kulturalne, obsługa inspektora ochrony danych osobowych, obsługa bhp i p.poż., wsparcie i monitoring dla infrastruktury technicznej, druk oraz projekty zaproszeń i plakatów na wydarzenia kulturalne tj. Dni Łagowa, Dożynki Gminne, uroczystości patriotyczne itp., usługi telekomunikacyjne, obsługa artystyczna na Gminnych Obchodach Dnia Dziecka, oprawa muzyczna wydarzeń kulturalnych	
Wynagrodzenie osobowe pracowników	143 999,51 zł
Wynagrodzenie bezosobowe wraz z podatkami	90 137,21 zł
Nagrody i inne wydatki niezliczone do wynagrodzeń	19 845,34
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia pracowników	78 190,08 zł
Podatki, opłaty i składki	47 322,88
Szkolenia pracowników niebędących członkami i kandydaci służby cywilnej	1 279,90
Zasiłki i Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 324,42
Badania okresowe pracowników	150,00
Podróże służbowe i kupo	215,92
Darowizna Akcji „ZIELONE PLACZ”	2 940,00
SUMA	763 908,10