

**UCHWAŁA NR XLVIII/373/2024
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE**

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598) Rada Gminy Świnice Warckie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich za rok 2023 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy

Jeżak H.
Halina Jeżak

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W ŚWINICACH WARCKICH
ZA 2023 ROK**

Podstawą gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury w Świnicach Warckich jest plan finansowy wraz ze zmianami zatwierdzony przez dyrektora.

W roku 2023 przychody Gminnego Ośrodka Kultury przedstawiają się następująco:

PRZYCHODY	Plan	Wykonanie
Przychody własne	16 500,00	17 497,00
Dotacja organizatora	634 000,00	634 000,00
Dotacja na realizację zadania „Dzień Rybaka i Ziemniaka „Z Ikrą”	18 000,00	17 004,72
Dotacja na realizację zadania „Zakup ludowych strojów łączyckich”	45 000,00	45 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	47 350,00	47 379,62
PRZYCHODY OGÓŁEM:	760 850,00	760 881,34

Przychody na dzień 31.12.2023 r. po stronie planu wynoszą 760 850,00 zł. a po stronie wykonania wynoszą 760 881,34 zł. co stanowi 100 % planowanych przychodów, w tym:

1. Przychody własne GOK w kwocie 17 497,00 zł. obejmują wpłaty za:
 - a) udział w zajęciach tanecznych – 6 635,00 zł.
 - b) wynajem sprzętu/sali – 2 400,00 zł.
 - c) usługi promocyjne – 8 000,00 zł.
 - d) wyjazd na lodowisko – 462,00 zł.
2. Dotacja organizatora – 634 000,00 zł. w tym część wkładu własnego na realizację zadania „Dzień Rybaka i Ziemniaka „Z Ikrą” w kwocie 4 723,78 zł. oraz na realizację zadania „Zakup ludowych strojów łączyckich” w kwocie 6 384,00 zł.
3. Dotacja na realizację zadania „Dzień Rybaka i Ziemniaka „Z Ikrą” zgodnie z Umową o dofinansowanie nr 00090-6523.2-SW0510004/23 z dnia 06.06.2023 r. w ramach Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze”. W okresie sprawozdawczym wpłynęło dofinansowanie w wysokości 18 000,00 zł.
4. Dotacja na realizację zadania pod nazwą „Zakup ludowych strojów łączyckich” zgodnie z Umową Nr 69/2023/NCK/EPM z dnia 06.09.2023 r. dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu EtnoPolska. Edycja 2023 ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury. W okresie sprawozdawczym wpłynęło dofinansowanie w kwocie 45 000,00 zł.
5. Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 47 379,62 zł. obejmują:
 - a) wsparcie finansowe na organizację imprez - 7 200,00 zł.
 - b) składki członkowskie Uniwersytetu Trzeciego Wieki – 900,00 zł.

- c) przychody z Powiatowego Urzędu Pracy (dofinansowanie robót publicznych/prac interwencyjnych) – 30 779,61 zł.
- d) nagroda Sejmiku Województwa Łódzkiego w dziedzinie kultury dla zespołu „Cantabile” – 8 500,00 zł.
- e) pozostałe przychody operacyjne – 0,01 zł.

W 2023 roku koszty działalności Gminnego Ośrodka Kultury przedstawiają się następująco:

KOSZTY	Plan	Wykonanie
Koszty działalności bieżącej	708 778,00	703 283,55
Koszt realizacji zadania „Dzień Rybaka i Ziemniaka „Z Ikrą”	23 000,00	21 728,50
Koszt realizacji zadania „Zakup ludowych strojów łączyckich”	51 384,00	51 384,00
KOSZTY OGÓŁEM:	783 162,00	776 396,05

Koszty na dzień 31.12.2023 r. po stronie planu wynoszą 783 162,00 zł. a po stronie wykonania wynoszą 776 396,05 zł. co stanowi 99,14 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane było:

1. Zużycie materiałów i energii – 67 633,68 zł.
 - a) materiały na potrzeby administracyjne – 4 730,06 zł.
 - b) materiały na potrzeby ogólnogospodarcze – 11 254,85 zł.
 - c) energia elektryczna GOK + Boiska – 14 984,10 zł.
 - d) woda/ścieki GOK + Boiska – 3 045,22 zł.
 - e) wyposażenie – 11 610,41 zł.
 - f) materiały na potrzeby zespołów i orkiestr – 1 260,00 zł.
 - g) materiały na imprezy – 13 795,29 zł.
 - h) materiały na boiska, plac zabaw i siłownię – 6 953,75 zł.
2. Usługi obce – 48 674,03 zł.
 - a) prowizje bankowe – 700,00 zł.
 - b) usługi telekomunikacyjne – 3 737,31 zł.
 - c) wywóz nieczystości stałych GOK + Boiska – 2 916,00 zł.
 - d) usługi transportowe – 1 383,35 zł.
 - e) abonament RTV – 294,90 zł.
 - f) usługi informatyczne - 3 105,63 zł.
 - g) inspektor ochrony danych – 2 952,00 zł.
 - h) usługi na imprezy – 22 911,84 zł.
 - i) usługi na potrzeby zespołów i orkiestr – 2 890,00 zł.
 - j) usługi na boiska, plac zabaw i siłownię – 6 083,00 zł.
 - k) pozostałe usługi – 1 700,00 zł.
3. Opłaty i podatki – 1 417,39 zł.
 - a) opłaty ZAKS – 1 364,46 zł.
 - b) opłata SFP – 52,93 zł.

4. Wynagrodzenia – 470 436,44 zł.
 - a) umowa o pracę – 409 894,44 zł.
 - b) umowa zlecenia / dzieło – 60 545,00 zł.
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 85 423,24 zł.
 - a) ubezpieczenia społeczne i FP – 73 936,05 zł.
 - b) szkolenia – 1 430,00 zł.
 - c) badania okresowe pracowników – 540,00 zł.
 - d) odpis na ZFŚS – 7 601,79 zł.
 - e) środki bhp – 1 915,40 zł.
6. Pozostałe koszty rodzajowe – 29 698,77 zł.
 - a) krajowe podróże służbowe – 3 702,36 zł.
 - b) ryczałt miesięczny za jazdy lokalne – 1 881,84 zł.
 - c) ubezpieczenia – 808,35 zł.
 - d) artykuły spożywcze na próby zespołów i imprezy GOK - 17 514,26 zł.
 - e) koszty UTW – 291,96 zł.
 - f) nagrody na imprezach GOK – 5 500,00 zł.

W ramach realizacji zadania „Dzień Rybaka i Ziemniaka „Z Ikrą” zgodnie z Umową o dofinansowanie nr 00090-6523.2-SW0510004/23 z dnia 06.06.2023 r. dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze” w 2023 roku finansowane były następujące koszty:

1. Usługi 17 500,00 zł. w tym:
 - a) finansowane z dotacji „Rybacko i Morze” - 17 004,72 zł.
 - b) wkład własny – 495,28 zł.
2. Zakupy produktów 4 228,50 zł. finansowane z wkładu własnego.

Całkowity koszt realizacji zadania wynosi 21 728,50 zł.

W ramach realizacji zadania pod nazwą „Zakup ludowych strojów łączyckich” zgodnie z Umową Nr 69/2023/NCK/EPM z dnia 06.09.2023 r. dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu EtnoPolska. Edycja 2023 ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury w 2023 roku finansowane były następujące koszty:

- a) Zakup ludowych strojów łączyckich 51 384,00 zł w tym:
 - a) finansowany z dotacji NCK – 45 000,00 zł.
 - b) wkład własny – 6 384,00 zł.

Środki obrotowe

ŚRODKI OBROTOWE	Na dzień 01.01.2023 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 248,50	6 154,41
Należności	0,00	3 679,42
Zobowiązania	3 008,27	1 108,31
ŚRODKI OBROTOWE RAZEM:	24 240,23	8 725,52

Środki obrotowe na dzień 31.12.2023 r. przedstawiają się następująco:

1. Środki pieniężne na rachunkach bankowych – 6 154,41 zł. w tym:
 - a) środki GOK – 2 078,92 zł
 - b) środki UTW – 4 075,49 zł.
2. Należności z PUP – 3 679,42 zł.
3. Zobowiązania – 1 108,31 zł.

Na dzień 31.12.2023 Gminny Ośrodek Kultury nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

Świnice Warckie dn. 22.02.2024 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pola Krajewska

Zatwierdził:

**DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury**

Monika Galankiewicz

GMINNY OŚRODEK KULTURY
 KRS:

Bilans - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
AKTYWA RAZEM	78 780,92	141 874,88
A. Aktywa trwałe	68 939,07	114 417,15
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 939,07	114 417,15
1. Środki trwałe	68 939,07	114 417,15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 492,15	29 198,59
d) środki transportu	34 599,90	58 422,54
e) inne środki trwałe	20 847,02	26 796,02
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	9 841,85	27 457,73
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	3 679,42	0,00

GMINNY OŚRODEK KULTURY

KRS:

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 679,42	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 679,42	0,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 162,43	27 457,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 162,43	27 457,73
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 162,43	27 457,73
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 162,43	27 457,73
- 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		
PASYWA RAZEM	78 780,92	141 874,88
A. Kapitał (fundusz) własny	20 725,52	39 240,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	39 240,23	41 959,93
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
- pozostałe kapitały (np. zysk zatrzymany)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
- pozostały		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
- pozostały		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-18 514,71	-2 719,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 055,40	102 634,65

GMINNY OŚRODEK KULTURY
KRS:

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 108,31	3 008,27
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 108,31	3 008,27
a) kredyty i pożyczki	1 108,31	3 008,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8,02	209,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne	8,02	209,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe	56 939,07	99 417,15
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	56 939,07	99 417,15
- długoterminowe	56 939,07	99 417,15
- krótkoterminowe		

.....
podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
IK
Ilona Krajewska

.....
podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
MK
Monika Gulaniewicz

19 03. 2024
data

Porównawczy Rachunek Zysków i Strat - zgodnie z zał. nr 1 do ust. o rach. (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 497,00	32 205,00
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek (pozycja robocza dla sum)	17 497,00	32 205,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 497,00	32 205,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	786 773,05	670 016,13
I. Amortyzacja	10 377,00	7 377,00
II. Zużycie materiałów i energii	119 503,47	108 853,11
III. Usługi obce	58 674,03	52 049,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 417,39	1 566,56
- podatek akcyzowy		
- inne podatki	1 417,39	1 566,56
V. Wynagrodzenia	477 936,44	394 123,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	85 423,24	73 235,19
- emerytalne	37 828,16	32 185,12
- pozostałe składki	47 595,08	41 050,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 441,48	32 810,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-769 276,05	-637 811,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	750 761,34	635 091,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	703 381,72	573 627,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	47 379,62	61 464,43
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-18 514,71	-2 719,70
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- innych		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- innych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
- od innych jednostek		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
- w innych jednostkach		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek		

GMINNY OŚRODEK KULTURY

KRS:

Pozycja	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec ubiegłego roku obrotowego
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
- w innych jednostkach		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-18 514,71	-2 719,70
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-18 514,71	-2 719,70

.....
podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

IK
Ilona Krajewska

.....
podpis kierownika jednostki

**DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury**

MG
Monika Gałankiewicz

19.03.2024

data

Informacja dodatkowa za 2023 rok
o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z póź. zm.)

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Świnicach Warckich wystąpiły:

a) środki trwałe	68 939,07
b) środki pieniężne	6 162,43
c) należności	3 679,42
d) rozliczenia międzyokresowe	0,00

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 78 780,92

Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2023 roku wynosił: 41 959,93
zmniejszenia/zwiększenia

a) strata bilansowa za 2022 rok -2 719,70

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2023 roku: 39 240,23

b) zobowiązania 1 116,33

c) rozliczenia międzyokresowe 56 939,07

W roku 2023 wystąpiła strata w kwocie: -18 514,71

Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 78 780,92

W GOK prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat.

Na dzień 31.12.2023 r. :

a) stan rezerw wynosił 0,00 zł.

b) zobowiązania wynoszą 1 116,33 zł. w tym: 1 108,31 zł. zakup ratalny, 8,02 zł. - ZFŚS

c) zobowiązania warunkowe nie występują

e) wartość wyposażenia 361 638,40 zł.

f) wartości niematerialne i prawne 14 239,99 zł.

Zarówno wyposażenie jak i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

GOK prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2023 roku wynosiła 634 000,00 i jest przychodem wolnym od podatku.

W 2023 roku Gminny Ośrodek Kultury otrzymał dotację na realizację zadania pod nazwą "Zakup ludowych strojów łączyckich" ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury w wysokości 45 000,00 zł., oraz dotację na realizację zadania "Dzień Rybaka i Ziemiaka "Z Ikrą" w ramach Programu Operacyjnego "Rybacktwo i Morze" w wysokości 18 000,00 zł. - są to przychody wolne od podatku.

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.

W roku 2023 w GOK stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:

a) pracownicy merytoryczni - 3 ½ etatu

b) pracownik obsługi - ¾ etatu

Świnice Warckie, dnia 19.03.2024 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iłona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Gałankiewicz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (Jednostka Inna)

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023

Dane identyfikujące jednostkę
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania
Nazwa firmy: GMINNY OŚRODEK KULTURY
Siedziba:
Województwo: łódzkie
Powiat: łęczycki
Gmina: Świnice Warckie
Miejscowość: Świnice Warckie
Adres:
Adres
Kod kraju: PL
Województwo: łódzkie
Powiat: łęczycki
Gmina: Świnice Warckie
Ulica: Kościuszki
Numer domu: 18
Numer lokalu:
Miejscowość: Świnice Warckie
Kod pocztowy: 99-140
Poczta: Świnice Warckie
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego:
Kod kraju [Country Code]:
Kod pocztowy [Postal code]:
Nazwa miejscowości [City]:
Nazwa ulicy [Street]:
Numer budynku [Building number]:
Numer lokalu [Flat number]:
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Kody PKD: 9004Z
Identyfikator podatkowy NIP: 6681222330
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego:
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:
Data od:
Data do:
Data do (w postaci opisowej):
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
Data początku okresu: 01.01.2023
Data końca okresu: 31.12.2023
Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne spr. fin.: Nie
Założenie kontynuacji działalności:
Założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: Tak
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Tak
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:
Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek.
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Ustala się metody wyceny aktywów i pasywów: a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej (według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości) b) należności i zobowiązania w kwocie zapłaty c) fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej

GMINNY OŚRODEK KULTURY

KRS:

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się następująco: w końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuje się sumę poniesionych kosztów (zespól „4”) i strat nadzwyczajnych („771”), a po stronie Ma konta 860 ujmuje się sumę osiągniętych przychodów (zespól „7”) i zyski nadzwyczajne („770”). Na koniec roku obrotowego konto 860 - Wynik finansowy może wykazać saldo kredytowe lub debetowe. Obrazuje ono osiągnięty przez jednostkę wynik finansowy w postaci zysku lub straty. Ustalony za rok obrotowy wynik finansowy przenosi się - po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający - na konto 800 - Kapital (fundusz) podstawowy.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego była księga rachunkowa tj. „Dziennik Główny”, po uzgodnieniu zapisów na kontach analitycznych z zapisami na kontach syntetycznych. Zamknięta na dzień bilansowy księga rachunkowa zawiera salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księga rachunkowa oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

pozostałe:

.....
podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

IK
Ilona Krajewska

.....
podpis kierownika jednostki

**DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury**

MG
Monika Górniewicz

19.03.2024

.....
data