

2024-03-27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GOK		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat: 1207/2024 dz. WÓJT GMINY POTOK GÓRNY	
Numer identyfikacyjny REGON				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	3330,00	1820,00	A. Fundusz	676,32	(-)3367,13
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	795,57	(-)833,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3330,00	1820,00	II. Wynik finansowy netto	(-)119,25	(-)2533,45
1. Środki trwałe	3330,00	1820,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	(-)119,25	(-)2533,45
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	3330,00	1820,00	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2653,68	5187,13
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	2653,68	5187,13
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2653,68	5187,13
V. Wartość mienia zlikwidow. jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zob. z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały					
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		

II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne			F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	3330,00	1820,00	Suma pasywów	3330,00	1820,00

- 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 4 614,75
 2. Umorzenie środków trwałych 13 280,00
 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 176 394,54
 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 185 794,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Świerżawska
Główny księgowy

2024.03.27

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr sztuki Tomasz Koń
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W POTOKU GÓRNYM	Urząd Gminy w Potoku Górny OTRZYMANO 2024-03-27 WOJT GMINY POTOK GÓRNY	
1320149		wysłać bez pisma przewodniego

INSTYTUCJA KULTURY

dz. 1207/2024 zał. PU

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	476 229,59	572 398,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	404 229,59	557 998,73
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	404 229,59	557 998,73
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		
V. Pozostałe dochody budżetowe	72 000,00	14 400,00
B. Koszty działalności operacyjnej	476 348,84	576 442,18
I. Amortyzacja	1 510,00	1 510,00
II. Zużycie materiałów i energii	55 155,87	76 747,50
III. Usługi obce	81 527,67	83 097,59
IV. Podatki i opłaty	298,99	1 322,32
V. Wynagrodzenia	280 776,97	345 584,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	56 206,78	66 225,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	872,56	1 954,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(-) 119,25	(-)4043,45
	-	1 510,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		1 510,00
IV. Inne przychody operacyjne	-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(-) 119,25	(-)2533,45
G. Przychody finansowe		-
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		-
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(-)119,25	(-)2533,45
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	(-)119,25	(-)2533,45
L. Podatek dochodowy obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	(-)119,25	(-)2533,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Świerzawska

(główny księgowy)

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

mgr sztuki Tomasz Korń
(kierownik jednostki)

2024 -03- 27

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: 1207 / 2024 Zał.
1.	Gminny Ośrodek Kultury w Potoku Górnym
1.1	nazwę jednostki
	Potok Górny 116A
1.2	siedzibę jednostki
	23 – 423 Potok Górny
1.3	adres jednostki
	9004.Z – Działalność obiektów kulturalnych
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie dotyczy Instytucji Kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Potoku Górnym
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, tak samo wycenia się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, zaś zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Zakupy materiałów wycenia się wg cen zakupu. Środki trwałe podlegają ewidencji: 1) ze względu na wartość powyżej 10.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 011 jako środek trwały, 2) ze względu na wartość od 800,00 zł do 10.000,00 zł ewidencjonuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 jako pozostały środek trwały, 3) ze względu na wartość do 800,00 ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty jako pozostały środek trwały.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zakres zmian wartości grup rodzajowych przedstawia Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych oraz Tabela 2. Główne składniki aktywów trwałych – umorzenie
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	0,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych

	aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 3
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Stan na początek roku- 0 zwiększenia – 0 stan na koniec roku – 0 - Tabela 4
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0 Tabela 6
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0 – Tabela 7
1.16.	inne informacje

2.	0,00
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lucyna Świerzawska

 (główny księgowy)

2024.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr sztuka Tomasz Koń

 (dyrektor jednostki)

