

Or.0050.28.2024

**Zarządzenie Nr 28/2024
Wójta Gminy Kodrąb
z dnia 15.03.2024 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnego Ośrodka Kultury w Kodrębie.

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.).

zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe za 2023 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Kodrębie wraz z załącznikami:

1. Załącznik 1 – Bilans
2. Załącznik 2 – Rachunek zysków i strat
3. Załącznik 3 – Informacja dodatkowa w postaci sprawozdania finansowego.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy Kodrąb
Bożena Krawczyk**

BILANS JEDNOSTKI
Gminnego Ośrodka Kultury w Kodrąbie
na dzień 31.12.2023 roku

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1. Zysk netto(+)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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
A.IV3. Inne długo terminowe 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	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje i udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	0,00	0,00	SUMA PASYWÓW	0,00	0,00

**Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2023 r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	223 266,72	257 610,72
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia- 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	223 266,72	257 610,72
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	223 266,72	257 610,72
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	13 201,00	17 943,56
B.III. Usługi obce	41 557,20	72 800,50
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	137 786,83	137 000,12
B.IV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30 721,69	29 866,54
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
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) z działalności gospodarczej (F + G –H)	0,00	0,00
J.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.Zysk (strata) brutto (I + -J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	0,00

Gminny Ośrodek Kultury w Kodrębie

Sprawozdanie za 2023 rok

Na dzień 31.12.2023 r. w Gminnym Ośrodku Kultury w Kodrębie były zatrudnione 3 osoby na podstawie umowy o pracę 2,00 etaty.

Przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Kodrębie na dzień 31.12.2023 r. wynosiły ogółem:

	257.613,44 zł
- dotacja podmiotowa z Gminy Kodrąb	257.610,72 zł
- kapitalizacja odsetek	2,72 zł

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki Gminnego Ośrodka Kultury wynosiły ogółem: **257.610,72 zł**

- zakup materiałów i wyposażenia	17.943,56 zł
- zakup usług pozostałych	71.562,18 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	1.238,32 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników	131.575,12 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	5.425,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	23.303,87 zł
- składki na fundusz pracy	2.200,60 zł
- odpis na ZFŚS	3.577,32 zł
- ekwiwalent i inne świadczenia dla pracowników	427,10 zł
- szkolenia pracowników	0,00 zł
- podróże służbowe pracowników	357,65 zł

Na koniec roku sprawozdawczego Gminny Ośrodek Kultury w Kodrębie na koncie bankowym nie posiada żadnych środków.

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

W dniu 31.12.2023 r. kapitalizację odsetek w kwocie 2,72 przekazano na rachunek bankowy Gminy Kodrąb.