

**ZARZĄDZENIE NR 6/24
WÓJTA GMINY HYŻNE**

z dnia 21 maja 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem i Gminnej Biblioteki Publicznej w Hyżnem za 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 609), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 87),

Wójt Gminy Hyżne postanawia co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Hyżnem za 2023 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Hyżnem za 2023 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY

Bartłomiej Kuchta



B I L A N S

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Aktywa	01.01.2023	31.12.2023	Pasywa	01.01.2023	31.12.2023
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	599,76	606,76
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	486,55	599,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niemater. i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	113,21	7,00
b) budynki, lokale i obiekty inż. ładowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) Inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy			- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezp. i innych świad.		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe			i) Inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) Inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) Inne					
c) Inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	599,76	606,76			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	599,76	606,76			
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	599,76	606,76			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	599,76	606,76			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	599,76	606,76	Pasywa razem	599,76	606,76

KSIEGOWA GBP

Hyżne, dnia 29.03.2024

Lucyna Trzyna

KIEROWNIK GBP
w Hyżnem
mgr Małgorzata Jamrozik

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

36-024 HYŻNE 628

NIP: 813-24-59 432

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres
od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r.
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	121,50	40,93
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	121,50	40,93
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	280 008,29	291 033,93
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	27 596,64	20 758,27
III. Usługi obce	40 654,44	32 703,20
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	155 255,22	182 240,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 375,34	36 375,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 126,65	18 956,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-279 886,79	-290 993,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	280 000,00	291 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	270 000,00	283 000,00
III. Inne przychody operacyjne	10 000,00	8 000,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	113,21	7,00
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	113,21	7,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	113,21	7,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	113,21	7,00

Hyżne, dnia 2024-03-29

KSIĘGOWA GBP

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK GBP
w Hyżnem

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Hyżne, dnia 29.03.2024

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hyżnem za rok 2023

1. Metody wyceny aktywów i pasywów :
 - rzeczowe składniki majątku obrotowego wg. cen nabycia,
 - środki pieniężne według wartości nominalnej,
 - należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.
2. W ciągu roku sprawozdawczego nie nastąpiły zmiany metod księgowania. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dniu bilansowym, które powodowałyby zmianę wyniku finansowego.
3. Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada na stanie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych ani lokat finansowych. Nie posiada kapitałów / funduszy zapasowych i rezerwowych/.
4. Gminna Biblioteka Publiczna nie prowadzi działalności gospodarczej.
5. Dane o kosztach poniesionych w 2023 roku.

- zużycie materiałów i energii	- 20 758,27
- usługi obce	- 32 703,20
- wynagrodzenia brutto	- 182 240,89
- ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracownik.-	36 375,09
- pozostałe koszty	- 18 956,48
6. Przeciętne zatrudnienie w GBP w 2023 roku wynosiło 2,87 etatu.
7. GBP w Hyżnem nie jest płatnikiem podatku od towarów i usług, podatek ten naliczony przy zakupach , zaliczany jest w koszty

KSIEGOWA GBP
Lucyna Trzynda

KIEROWNIK GBP
w Hyżnem
mgr Małgorzata Jamrozik

Gminny Ośrodek Kultury w Hyżnem 36-024 Hyżne 182		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2023 r.					
poz. z uoř	AKTYWA	Stan na 31.12.2023 roku sprawozdawczy	Stan na koniec roku ubiegłego	poz. uoř	PASYWA	Stan na 31.12.2023 roku sprawozdawczy	Stan na koniec roku ubiegłego
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	924,00	1 324,00	A.	Fundusz / kapitał własny	3 545,35	4 830,48
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji		
		0,00	0,00	II	Kapitał zapasowy	4 830,48	82,08
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwy instytucji		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	924,00	1 324,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 285,13	4 748,40
1.	Środki trwałe	924,00	1 324,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	924,00	1 324,00
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	924,00	1 324,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
B.	Aktywa obrotowe	3 545,35	4 830,48	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 545,35	4 830,48	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 545,35	4 830,48	4.	fundusze specjalne	924,00	1 324,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	924,00	1 324,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	524,00	924,00
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 545,35	4 830,48	*	krótkoterminowe	400,00	400,00
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
		3 545,35	4 830,48				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze						
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00					
	Suma aktywów	4 469,35	6 154,48		Suma pasywów	4 469,35	6 154,48

Hyżne 21.03.2024 r.

.....
podpis osoby sporządzającej bilans

.....
zatwierdził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem

Anna Lorek-Filip
Anna Lorek-Filip

Gminny Ośrodek Kultury w Hyżnem 36-024 Hyżne 182		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r.	
		Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
	Wyszczególnienie		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	483 000,00	406 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	483 000,00	406 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	591 260,13	461 105,14
I	Amortyzacja	6 992,30	4 313,54
II	Zużycie materiałów i energii	58 927,69	50 451,81
III	Usługi obce	212 280,01	156 959,17
IV	Podatki i opłaty	3 824,27	2 794,59
V	wynagrodzenia	240 782,12	193 245,71
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 679,49	36 834,96
	w tym emerytalne	38 560,03	32 613,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 774,25	16 505,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-108 260,13	-55 105,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	106 975,00	59 863,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	26 000,00	
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	80 975,00	59 863,54
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 285,13	4 748,40
G	Przychody finansowe		0,00
II	Odsetki		0,00
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 285,13	4 748,40
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 285,13	4 748,40

sporządził

Hyżne, dnia 21.03.2024 r.

Zatwierdził

GLÓWNA KSIĘGOWA

Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem

Anna Lorenz-Filip

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III										0,00
IV										0,00
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	60 459,52									60 459,52
Razem środki trwałe	60 459,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 459,52
Środki trwałe na koncie 013	261 033,58	319,80	2 890,00	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 625,88
Zbiory biblioteczne										0,00
muzealia										0,00
Wartości niematerialne i prawne										0,00
Ogółem aktywa trwałe	321 493,10	319,80	2 890,00	3 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 085,40

sporządził;

Renata Szpala

GLÓWNA KSIĘGOWA

Renata Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem

Anna Irena Filip
Anna Irena Filip

Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III										0,00
IV										0,00
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	59 135,52	400,00								59 535,52
Razem	59 135,52	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 535,52
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w	261 033,58	6 592,30								267 625,88
Zbiory biblioteczne										0,00
Wartości niematerialne i prawne										0,00
Ogółem	320 169,10	6 992,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 161,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wyznem

Lorenz-Filip
Anna Lorenz-Filip

Rodzaje sprzedaży

Zał. nr 03

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:	53240,00	53075,00	0,00	0,00
a/ usługa	35910,00	33150,00		
b/wynajem sali	17330,00	19925,00		
2. Pozostała sprzedaż	6613,54	18900,00		
3. Sprzedaż towarów i materiałów				
4. Dotacje podmiotowe organizatora	406000,00	483000,00		
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	0,00	35000,00		
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	465853,54	589975,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Renata Szpala

 Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Hydzim


 Anna Lorenz-Filip

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni		
Pracownicy obsługi	0,40	0,4
Pracownicy administracji	2,00	2,00
Razem	2,40	2,40

zał nr 04

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ryszarda Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Hucie
Anna Jędrzejczyk-Filip
Anna Jędrzejczyk-Filip

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W HYZNEM

36-024 HYZNE 182

NIP: 8132641705 REGON: 000999819

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846	Śr.trwałe	1 324,00	0,00	400,00	0,00	924,00	400,00	524,00			
						0,00		0,00			
						0,00		0,00			
						0,00		0,00			
						0,00		0,00			
Razem:		1 324,00	0,00	400,00	0,00	924,00	400,00	524,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 05

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyznem

Anna Lorey z-Filip

Załącznik nr 6

Propozycja pokrycia straty za 2023 rok

Wyszczególnienie		Kwota
1		2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)		
2. Strata netto za rok obrotowy		-1 285,13
3. Razem strata do pokrycia (1+2)		-1 285,13
4. Proponowane źródła pokrycia straty		-1 285,13
- fundusz zakładu w sp zoz/fundusz rezerwowy w instytucji kultury		-1 285,13
- fundusz instytucji kultury		
5. Niepokryta strata(3-4)		0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Renata Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w HYZNEM

Anna Lorek-Filip
Anna Lorek-Filip

Zmiany funduszy w 2023

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		82,08	82,08
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	4748,40	4748,40
- podział zysku		4748,40	
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	1285,13	1285,13
- pokrycie straty		1285,13	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	3545,35	3545,35

RENATA KSIEGOWA

Renata Szpala

Renata Szpala

dyktator
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem

Anna Lorenz-Filip

Hyżne, dnia 18-03-2024 r.

INFORMACJA DODATKOWA **do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury** **w Hyżnem za rok 2023.**

1. Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - rzeczowe składniki majątku obrotowego wg cen nabycia,
 - środki pieniężne wg wartości nominalnej,
 - należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.
2. W ciągu roku sprawozdawczego nie nastąpiły zmiany metod księgowania. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dniu bilansowym, które powodowałyby zmianę wyniku finansowego.
3. W ciągu roku nie nastąpiły zmiany środków trwałych.
4. Na koniec roku nie wystąpiły żadne zobowiązania.
5. Na koniec roku nie wystąpiły należności.
6. Gminny Ośrodek Kultury prowadzi i realizuje zadania w dziedzinie wychowania i edukacji w rozpowszechnianiu kultury.
7. Gminny Ośrodek Kultury nie prowadzi działalności gospodarczej.
8. Dane o kosztach poniesionych w 2022 roku w zł.

- amortyzacja	6 992,30 zł.
- zużycie materiałów i energii	86 099,22 zł.
- usługi obce	195 578,61 zł.
- podatki i opłaty	3 444,85 zł.
- wynagrodzenia brutto	231 342,12 zł.
- ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracownika	44 826,49 zł.
- pozostałe koszty	22 976,54 zł.
9. GOK w Hyżnem nie jest płatnikiem podatku od towarów i usług, podatek ten naliczony przy zakupach, zaliczany jest w koszty.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Szpala
Renata Szpala

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Hyżnem
Anna Lorenz-Filip
Anna Lorenz-Filip