

**Gminny Ośrodek Kultury
w Zaleszanych**

W P L Y N Ę Ł O	URZĄD GMINY ZALESZANY
	ul. Tadeusza Kościuszki 16
	37-415 Zaleszany
	2024 -03- 28
	Numer
	Ileś załączników Podpis

**Sprawozdanie finansowe
za 2023r.**

Zaleszany, 28.03.2024r.

Sporządził: *Regra*

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023r.

1. Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanach

2. Siedziba jednostki

Plac Kościuszki 4, 37-415 Zaleszany

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanach jest samorządową instytucją kultury działająca na podstawie Aktu powołującego- decyzja Nr 5 Naczelnika Gminy Zaleszany w Zaleszanach z dnia 30.12.1983r. oraz uchwały Nr XXI/2013/2001 Rady Gminy w Zaleszanach z dnia 27.03.2001r. oraz ustawy z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. Nr 13, poz. 123 z późn.zm.)

Celem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest tworzenie warunków rozwijania uzdolnień twórczych społeczeństwa gminy, umożliwiając wypełnianie wolnego czasu wartościami kultury i sztuki oraz współtworzenie tych wartości.

4. Organ rejestrowy

Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanach został wpisany do rejestru instytucji kultury, dla których organizatorem jest Gmina Zaleszany pod numerem 01 z dnia 27.02.1992r. na podstawie Aktu powołującego- decyzja Nr 5 Naczelnika Gminy Zaleszany w Zaleszanach z dnia 30.12.1983r. oraz uchwały Nr XXI/2013/2001 Rady Gminy w Zaleszanach z dnia 27.03.2001r.

Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanach posiada osobowość prawną, posiada statystyczny numer identyfikacyjny REGON 001221648 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 8671867724.

M. Rem *[signature]*

5. Czas trwania działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Zaleszanych jest nieograniczony.

6. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r.

7. W bieżącym roku obrotowym w skład Gminnego Ośrodka Kultury w Zaleszanych nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

9. Omówienie przyjętej polityki rachunkowości.

Polityka rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, w oparciu o przyjętą w Gminnym Ośrodku Kultury w Zaleszanych politykę rachunkowości. Stosowne zasady określa zarządzenie w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości. Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym instytucji kultury jest rok kalendarzowy.

W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. W prowadzeniu ksiąg rachunkowych stosowane są zasady: memoriałowa, współmierności, kontynuacji działalności, istotności, ciągłości stosowanych metod, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Instytucja kultury sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

K. Remi Kraso

Na podstawie art. 64 ust. 1 w związku z art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości jako jednostka nie zobowiązana do corocznego badania sprawozdania finansowego nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanych zgodnie z art. 50 ust. 3 znowelizowanej ustawy o rachunkowości może pomijać punkty w których zdarzenia gospodarcze w roku sprawozdawczym i poprzedzającym go nie wystąpiły.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Dla poszczególnych składników majątku Gminny Ośrodek Kultury w Zaleszanych stosuje metody wyceny aktywów i pasywów według przyjętych zasad:

Aktywa

- a. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania (obecnie 10.000,00zł) odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej.

Środki trwałe o wartości jednostkowej większej niż 10.000,00 zł ewidencjonuje się wartościowo i amortyzuje metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.

- b. W oparciu o zasadę istotności wskazaną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego wprowadza się następujące przewidziane ustawą uproszczenia:

- jednostka odstępuje od dokonywania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego,
- materiały jednostka uznaje za zużyte w dacie zakupu i odstępuje od ich inwentaryzowania,
- jednostka odstępuje od dokonywania odpisów aktualizujących należności,

M. Reum *Reum*

- jednostka odstępuje od obowiązku wynikającego z art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości tj. dokonywania rozliczeń międzyokresowych czynnych.
- c. Na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości jednostka odstępuje od ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Pasywa

- a. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami, a mianowicie z zastosowaniem podziału na fundusz instytucji kultury i fundusz rezerwowy.
- b. Jednostka odstępuje od obowiązku wynikającego z art. 39 ust. 2 ustawy o rachunkowości tj. dokonywania rozliczeń międzyokresowych biernych.
- c. Na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości odstępuje się od ustalania rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe instytucji kultury sporządza się za okres 01.01.2023r. do 31.12.2023r. w postaci elektronicznej oraz opatruje podpisem elektronicznym.

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Monika Perla
mgr Monika Perla

Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Zaleszanych

Aktywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2023
A. Aktywa trwałe	34 764,96	28 939,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	34 764,96	28 939,46
1. Środki trwałe	34 764,96	28 939,46
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	20 923,00	17 934,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	13 841,96	11 005,46
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		

2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	9 003,37	3 663,40
I. Zapasy	768,75	446,43
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	768,75	446,43
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	8 110,38	3 134,70
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	8 110,38	3 134,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 110,38	3 134,70
- do 12 miesięcy	8 110,38	3 134,70
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	124,24	82,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	124,24	82,27
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	124,24	82,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	124,24	82,27
- 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		
Aktywa razem	43 768,33	32 602,86

Pasywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2023
A. Kapitał (fundusz) własny	43 768,33	32 602,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	42 707,90	43 768,33
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 060,43	-11 165,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	43 768,33	32 602,86

Główny Księgowy
 CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
 mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
Monika Perla
 mgr Monika Perla

Rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Zaleszanych

(wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2022	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	613 369,38	599 287,10
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 897,08	49 681,70
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	472,30	2 605,40
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	556 000,00	547 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	651 917,82	642 915,56
I. Amortyzacja	7 859,83	5 825,50
II. Zużycie materiałów i energii	136 655,19	104 138,48
III. Usługi obce	143 963,07	138 130,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 521,20	1 781,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	306 318,47	328 755,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	55 070,88	62 272,93
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	179,50	43,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	349,68	1 967,67
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-38 548,44	-43 628,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 620,01	32 463,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	39 620,01	32 463,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	11,14	0,01
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	11,14	0,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 060,43	-11 165,47
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 060,43	-11 165,47
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 060,43	-11 165,47

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mięczyńska
mgr Ewa Mięczyńska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Monika Perla
mgr Monika Perla

I.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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
	Tabele załącznik nr 1, 2, 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie występuje
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,
	Jednostka odstąpiła od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności.
1.8.	dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych
	Nie dotyczy
1.9	stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;
	Nie dotyczy
1.10	propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;
	Starta bilansowa zostanie pokryta zgodnie z odrębnymi przepisami z funduszu instytucji kultury.
1.11	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.12	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy

K. Nowak 12/2020

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.13.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.14.	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
	W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
1.15	łącną 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;
	Nie dotyczy
2	
2.1	strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;
	Tabela załącznik nr 4
2.2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.3	rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;
	Tabela załącznik nr 5
2.4	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.5.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
3.	
3.1	przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;
	Stan zatrudnienia w Gminnym Ośrodku Kultury w Zaleszanych na dzień 31.12.2023r. wynosił 5 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 4,25 etatu, a mianowicie: - dyrektor -3/4 etatu; - instruktor- 2 osoby- 1,75 etatu - pracownik kręgielni- 1 etat -obsługa- 0,75 etatu

K. Bem? Weso

4.	
4.1	informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
	Nie wystąpiły
4.2	przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
	Nie dotyczy
4.3	informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
	Nie dotyczy
4.4.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy
CUW Zaleszany

Monika
.....mgr. Monika Miłanowicz
(główny księgowy)

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Monika
.....mgr. Monika Perla
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1

Tabela środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	
1.	Środki trwałe	363 255,43	0,00	27 505,16	0,00	0,00	0,00	0,00	388 538,69
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	115 235,62		17 977,99				1 996,90	131 216,71
1.4.	Środki transportu								
1.5.	Inne środki trwałe	248 019,81		9 527,17				225,00	257 321,98
	SUMA	363 255,43	0,00	27 505,16	0,00	0,00	0,00	2 221,90	388 538,69

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr. Monika Perla

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
mgr Ewa Mierzwa

Załącznik Nr 2

Tabela wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu,

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie nie wewnętrzne		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 536,00		2 296,99							5 832,99
	SUMIA	3 536,00	0,00	2 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 832,99

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
[Signature]
mgr Ewa Miarzyna

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Signature]
mgr Monika Perla

Załącznik Nr 3

Tabela umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku		
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.	Umorzenie Środków trwałych	332 026,47	0,00	35 627,65	0,00	0,00	0,00	2 221,90	0,00	0,00	365 432,22
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0,00
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	94 312,62		20 966,99				1 996,90			113 282,71
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	234 177,85		12 363,67				225,00			246 316,52
1.6.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 536,00		2 296,99							5 832,99
	SUMA	332 026,47	0,00	35 627,65	0,00	0,00	0,00	2 221,90	0,00	0,00	365 432,22

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Monika
mgr Ewa Miarczyńska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Perla
mgr Monika Perla

Załącznik Nr 4

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1	Dotacja do działalności	545 000,00
2	wpływy ze sprzedaży towarów w kawiarence	2 605,40
3	wpływy ze sprzedaży usług	49 681,70
4	pozostałe przychody operacyjne, zwrot ZUS z lat poprzednich	6 963,00
5	Program Starostwo Powiatowe	2 000,00
6	Darowizny	25 500,00
6	przychody razem	631 750,10

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Wojciech
mgr Ewa Miara

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
M. Jędrzej
mgr Monika Pierła

Wynik finansowy brutto (+) zysk / (-) strata	-11 165,47 zł
(-) Przychody, w tym:	631 750,10 zł
przychody zwolnione na podstawie art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych- dotacja organizatora, dotacja	547 000,00 zł
przychody zwolnione na podstawie art.17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	84 750,10 zł
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu, w tym:	583 665,47 zł
koszty realizacji zadań statutowych nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów na podstawie art.16 ust.1 pkt 58 sfinansowane	583 665,47 zł
(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00 zł
(-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym	0,00 zł
(+/-) Inne różnice	0,00 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	579 463,00 zł
dochód (przychód) zwolniony z podatku na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	547 000,00 zł
dochód (przychód) zwolniony z podatku na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	55 480,40 zł
w tym: wydatki przeznaczone na realizację celów statutowych biblioteki w 2020r.	583 665,47 zł
zysk/ strata bilansowa	-11 165,47 zł
Podatek dochodowy	0,00 zł

przychody podatkowe	631 750,10 zł
koszty uzyskania przychodów	52 287,10 zł
dochód podatkowy	579 463,00 zł
dochody zwolnione	579 463,00 zł
na podstawie art.17 ust. 1 pkt 47 CIT	547 000,00 zł
na podstawie art.17 ust. 1 pkt 4 CIT	32 463,00 zł

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Wax
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
M. Perla
mgr Monika Perla

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	1011	108 212,25	0,00	108 212,25	0,00	0,00	0,00	108 212,25	0,00	108 212,25	0,00	108 212,25	0,00
2	013	255 043,18	0,00	255 043,18	0,00	27 505,16	2 221,90	282 548,34	2 221,90	280 326,44	280 326,44	280 326,44	0,00
3	020	3 536,00	0,00	3 536,00	0,00	2 296,99	0,00	5 832,99	0,00	5 832,99	5 832,99	5 832,99	0,00
4	071	0,00	73 447,29	0,00	73 447,29	0,00	0,00	0,00	79 272,79	-79 272,79	0,00	0,00	79 272,79
5	072	0,00	258 579,18	0,00	258 579,18	2 221,90	29 802,15	2 221,90	288 381,33	-286 159,43	0,00	0,00	286 159,43
6	130	124,24	0,00	124,24	0,00	635 999,84	636 041,81	636 124,08	636 041,81	82,27	82,27	82,27	0,00
7	201	7 669,78	0,00	7 669,78	0,00	250 710,24	258 380,02	258 380,02	258 380,02	0,00	0,00	0,00	0,00
8	225	0,00	0,00	0,00	0,00	13 318,00	13 318,00	13 318,00	13 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	229	0,00	0,00	0,00	0,00	113 403,58	113 403,58	113 403,58	113 403,58	0,00	0,00	0,00	0,00
10	231	0,00	0,00	0,00	0,00	569 738,53	569 738,53	569 738,53	569 738,53	0,00	0,00	0,00	0,00
11	234	440,60	0,00	440,60	0,00	3 134,70	440,60	3 575,30	440,60	3 134,70	3 134,70	3 134,70	0,00
12	240	0,00	0,00	0,00	0,00	11 358,00	11 358,00	11 358,00	11 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	300	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645,35	1 645,35	1 645,35	1 645,35	0,00	0,00	0,00	0,00
14	330	1 045,00	0,00	1 045,00	0,00	2 144,70	2 605,40	3 189,70	2 605,40	584,30	584,30	584,30	0,00
15	340	0,00	276,25	0,00	276,25	781,62	643,24	781,62	919,49	-137,87	-137,87	0,00	137,87
16	400	0,00	0,00	0,00	0,00	5 825,50	5 825,50	5 825,50	5 825,50	0,00	0,00	0,00	0,00
17	401	0,00	0,00	0,00	0,00	104 177,31	104 177,31	104 177,31	104 177,31	0,00	0,00	0,00	0,00
18	402	0,00	0,00	0,00	0,00	138 130,58	138 130,58	138 130,58	138 130,58	0,00	0,00	0,00	0,00
19	403	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781,20	1 781,20	1 781,20	1 781,20	0,00	0,00	0,00	0,00
20	404	0,00	0,00	0,00	0,00	328 755,70	328 755,70	328 755,70	328 755,70	0,00	0,00	0,00	0,00
21	405	0,00	0,00	0,00	0,00	62 272,93	62 272,93	62 272,93	62 272,93	0,00	0,00	0,00	0,00
22	409	0,00	0,00	0,00	0,00	43,50	43,50	43,50	43,50	0,00	0,00	0,00	0,00
23	730	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605,40	2 605,40	2 605,40	2 605,40	0,00	0,00	0,00	0,00
24	737	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749,29	2 749,29	2 749,29	2 749,29	0,00	0,00	0,00	0,00
25	740	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	760	0,00	0,00	0,00	0,00	84 144,70	84 144,70	84 144,70	84 144,70	0,00	0,00	0,00	0,00
27	761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	42 707,90	0,00	42 707,90	0,00	1 060,43	0,00	43 768,33	-43 768,33	0,00	0,00	43 768,33
29	820	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060,43	1 060,43	1 060,43	1 060,43	0,00	0,00	0,00	0,00
30	860	0,00	1 060,43	0,00	1 060,43	643 976,00	631 750,10	643 976,00	632 810,53	11 165,47	11 165,47	11 165,47	0,00
	Razem	376 071,05	376 071,05	376 071,05	376 071,05	3 554 781,16	3 554 781,16	3 930 852,21	3 930 852,21	0,00	409 338,42	409 338,42	0,00

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
mgr Ewa Wierzyńska

DYREKTOR
CENTRUM Usług Wspólnych
mgr Monika Perta