

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

**Zarządzenie nr 28/2024
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 28.06.2024 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie za rok 2023

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 3i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(t.j. Dz.U. Z 2019 poz.506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości(t.j. Dz.U z 2019 poz 351) oraz art.29 ust.5 ustawy o organizowaniu prowadzeniu działalności kulturalnej z 29 października 1991 r.(t.j. Dz. U z 2018 poz.152)

zarządzam, co następuje:

§1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie za rok 2023

§2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu oraz informacji dodatkowej.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Osrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie ,Pl.Elsnera 16, Sidzina ,48-320.Skoroszyce..... Numer identyfikacyjny REGON 532174805	sporządzony na dzień ...31.grudnia... 20 23 r.	Wójt Gminy Skoroszyce..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		311.868,36	351 007,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		311 868,36	351 007,86
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		311 868,36	351 007,86
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		53 654,38	33 152,14
III. Usługi obce		24 605,37	30 973,63
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		188 131,22	231 884,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		45 477,39	54 997,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Biegun
(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OKGS z/s w Sidzinie
mgr Marta Tarczyńska

(kierownik jednostki)

OŚRODEK KULTURY
Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
Sidzina, Pl. Elsnera 15
48-320 Skoroszyce
tel. 510 049 100, 510 049 111
NIP 753-21-46-216 REGON 143174807

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie , Pl.Elsnera 16,Sidzina ,48-320 Skoroszyce.....		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Skoroszyce.....	
Numer identyfikacyjny REGON 532174805		sporządzony na dzień ..31..grudnia. 2023 r.			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	0,00	0,00	A. Fundusz	-745,68	-1 753,54	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	311 619,34	349 254,32	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-312 365,02	-351 007,86	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-312 365,02	-351 007,86	
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			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 369,44	2 305,92	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 369,44	2 305,92	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 326,87	572,40
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		1 684,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	42,57	48,60
B. Aktywa obrotowe	3 070,68	2 438,42	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	2 446,92	1 886,04
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 446,92	1 886,04
II. Należności krótkoterminowe	715,97	687,97	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	391,60		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	324,37	687,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 354,71	1 750,45			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 354,71	1 750,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3 070,68	2 438,42	Suma pasywów	3 070,68	2 438,42

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 28192,58
2. Umorzenie środków trwałych 63 633,79 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 193914,66
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
lu
mgr Paul Duda
 (główny księgowy)

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

OŚRODEK KULTURY
 Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
 Sidzina, Pl. Elsnera 10
 48-320 Skoroszyce
 tel. 510 049 100, 510 049 11
 NIP 753-21-46-216 REGON 531174

DYREKTOR
 OKGS z/s w Sidzinie
Marta Tarczyńska
mgr Marta Tarczyńska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Osrodek Kultury Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie , Pl.Elsnera 16, Sidzina		Wójt Gminy Skoroszyce	
..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..31. grudnia. 20 ..23. r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		289 533,49	311 619,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		311 868,36	350 000,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		311 868,36	350 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		289 782,51	312 365,02
2.1. Strata za rok ubiegły		289 782,51	312 365,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		311 619,34	349 254,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-312 365,02	-351 007,86
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-312 365,02	-351 007,86
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-745,68	-1 753,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA

lu
.....
mgr Ewa Biegun
(główny księgowy)

OSRODEK KULTURY
Gminy Skoroszyce z/s w Sidzinie
Sidzina, Pl. Elsnera 16
48-320 Skoroszyce
tel. 510 049 100, 510 049 111
NIP 753-21-46-216 REGON 5311743

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OKGS z/s w Sidzinie
Marta Tarczyńska
mgr Marta Tarczyńska
(kierownik jednostki)

