

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury Gierzwałd 7 14-107 Gierzwałd 001085464 Numer identyfikacyjny REGON				sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
A. Aktywa trwałe	2 050 225,68	2 003 862,67	A. Fundusze	1 001 602,35	1 048 222,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 474 889,39	1 474 889,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 050 225,68	2 003 862,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-473 287,04	-426 667,29
1. Środki trwałe	2 050 225,68	2 003 862,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	11 572,07	11 572,07	2. Strata netto (-)	473 287,04	426 667,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	11 572,07	11 572,07	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 038 653,61	1 992 290,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 049 196,18	1 050 708,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	149 016,35	58 633,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69 522,73	51 299,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 920,77	7 033,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	572,85	95 068,25	8. Fundusze specjalne	572,85	300,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	572,85	300,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	900 179,83	992 075,72
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	12 750,77			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 183,59			
4. Pozostałe należności	0,00	10 567,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	572,85	82 317,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	572,85	82 317,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 050 798,53	2 098 930,92	Suma pasywów	2 050 798,53	2 098 930,92

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 (główny księgowy)
 Marzena Ossowska

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 (Kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury Gierzwałd 7 14-107 Gierzwałd		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 001085464		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	773 184,87	962 862,18		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 184,87	62 862,18		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	757 000,00	900 000,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	704 333,99	1 112 717,46		
I.	Amortyzacja	29 287,28	49 632,87		
II.	Zużycie materiałów i energii	139 894,70	378 025,37		
III.	Usługi obce	40 122,98	193 389,80		
IV.	Podatki i opłaty	12,00	1 970,33		
V.	Wynagrodzenia	437 297,68	414 499,94		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 954,27	61 952,34		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 765,08	13 246,81		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	68 850,88	-149 855,28		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	61 499,56	227 272,56		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	4 101,37	221 502,70		
III.	Inne przychody operacyjne	57 398,19	5 769,86		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	30 821,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	30 821,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	130 350,44	46 596,28		
G.	Przychody finansowe	0,00	23,47		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	23,47		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	130 350,44	46 619,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	130 350,44	46 619,75

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 (główny księgowy)

Marzena Ossowska

2024 03 29

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
Daniel Stempkowski
 (kierownik jednostki)


Gminny Ośrodek Kultury Gierzwałd 7 14-107 Gierzwałd		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 001085464		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 474 889,39	1 001 602,35		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	603 637,48	0,00		
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	603 637,48	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	871 251,91	1 001 602,35		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	130 350,44	46 619,75		
1.	zysk netto (+)	130 350,44	46 619,75		
2.	strata netto (-)	0,00	0,00		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 001 602,35	1 048 222,10		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwałdzie

(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwałdzie

Daniel Stęmpkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	Gierzwałd
1.3	adres jednostki
	Gierzwałd 7, 14-107 Gierzwałd
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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.	
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.9.	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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4800,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

.....
Marzena Ossowska
(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

.....
Daniel Stompkowski
(kierownik jednostki)

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1

Gminny Ośrodek Kultury w Gierzwaldzie

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
13	14	15	16	17	18	19	20
1036350,91	0,00	0,00	46363,01	0,00	1082713,92	2038653,61	1992290,60
5004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	5004,76	0,00	0,00
6000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6000,00	0,00	0,00
4872,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4872,03	0,00	0,00
0,00	0,00	3269,86	3269,86	0,00	3269,86	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie
Marzena Ossowska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie
Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.4 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 2 Gminny Ośrodek Kultury w Gierzwaldzie

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Marzena Ossowska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

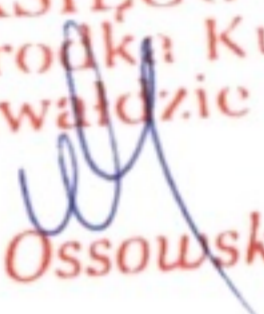
Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.15 – Informacji dodatkowej

Załącznik nr 5

Gminny Ośrodek Kultury w Gierzwaldzie

L.p.	Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	4800,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3.	Ekwiwalent za urlop	0,00
	Razem:	4800,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Marzena Ossowska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.5 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 3

Gminny Ośrodek Kultury w Gierzwaldzie

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	010	3 106 744,28	3269,86	0,00	3110014,14
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		3106744,28	3269,86	0,00	3110014,14

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Marzena Ossowska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1

Gminny Ośrodek Kultury w Gierzwaldzie

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale	3090867,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3090867,49
2.	Kotły i maszyny energetyczne	5004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5004,76
3.	Specjalistyczne maszyny	6000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6000,00
4.	Narzędzia, przyrządy	4782,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4782,03
5.	Samochód	0,00	0,00	0,00	3269,86	3269,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3269,86
RAZEM		3106744,28	0,00	0,00	3269,86	3269,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3110014,14

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 Marzena Ossowska

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 Daniel Stempkowski