

**Wójt Gminy
Buczkowice**

**Zarządzenie nr 58/2025
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 16 czerwca 2025 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2024.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zmianami), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 21 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 87).

**Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2024 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Jerzy Kanik



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554
NIP: 937-23-03-457
tel. 33/8177-120, 505-076-200
email: gokbuczkowice@gokbuczkowice.com

Buczkowice, dnia 25.03.2025

Wprowadzenie do bilansu za okres 01.01.2024 do 31.12.2024

1. Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach został utworzony 01.09.2007 roku w wyniku przekształcenia GOKSiR w Buczkowicach w Gminny Ośrodek Kultury w Buczkowicach oraz Gminną Bibliotekę Publiczną w Buczkowicach na podstawie uchwały nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27.06.2007 - Akt o podziale instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów.

GOK w Buczkowicach jest zarejestrowany w Rejestrze Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Buczkowice pod numerem 5.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

Dyrektorem GOK w Buczkowicach jest Monika Bernecka-Caputa, a główną księgową jest Beata Markiewicz.

GOK w Buczkowicach realizuje zadania określone w statucie w miarę posiadanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice. Ponadto na realizację zadań statutowych GOK pozyskuje środki między innymi:

- z dotacji z innych instytucji,
- z darowizn rzeczowych i finansowych od firm i osób fizycznych,
- z tytułu prowadzonych warsztatów, półkolonii i ferii,
- z tytułu reklam zamieszczanych w Gazecie Gminnej.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2024-31.12.2024.

3. Sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności GOK w Buczkowicach.

4. W skład sprawozdania wchodzi:

1. Bilans
2. Rachunek Zysków i Strat - wariant porównawczy
3. Informacja dodatkowa.

5. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadą ciągłości. Zasady stosowane przez GOK w Buczkowicach nie zmieniły się w stosunku do lat ubiegłych.

Księgowość jest prowadzona w oparciu o program finansowo-księgowy Symfonia.

6. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad ustalonych w ustawie o rachunkowości

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, liczone metodą liniową, naliczane miesięcznie. Środki trwałe o wartości niższej niż 10.000,00 zł przy przekazaniu do użytku amortyzacja jest księgowana jednorazowo w koszty.
- b) Należności i zobowiązania wyceniane według nominalnej wartości faktur, regulowane na bieżąco – krótkoterminowe.
- c) Środki pieniężne według wartości nominalnej w kasie i na rachunku bankowym.
- d) Rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenione według nominalnej wartości faktur, dotyczą ubezpieczeń majątkowych, prenumeraty.
- e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe dotyczą wartości netto środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie.
- f) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

Bilans nowy

AKTYWA					
Poz.	Nazwa pozycji			Na koniec roku 2024-12-31	Na koniec ub. roku 2023-12-31
A	Aktywa trwałe			715.305,72	754.281,45
I	Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
	2	Wartość firmy		0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			715.305,72	754.281,45
	1	Środki trwałe		715.305,72	754.281,45
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		21.106,38	21.106,38
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		682.713,24	719.809,32
	c)	urządzenia techniczne i maszyny		11.486,10	13.017,66
	d)	środki transportu		0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe		0,00	348,09
	2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe			0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
	1	Nieruchomości		0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
		-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
		-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
		-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe			49.558,87	47.299,63
I	Zapasy			0,00	0,00
	1	Materialy		0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
	3	Produkty gotowe		0,00	0,00
	4	Towary		0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe			3.400,00	5.495,00
	1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
		-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
	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
		-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
	3	Należności od pozostałych jednostek		3.400,00	5.495,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3.400,00	5.495,00
		-(1)	do 12 miesięcy	3.400,00	5.495,00
		-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
	c)	inne		0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe			43.684,19	30.517,76

Bilans nowy

1		Krótkoterminowe aktywa finansowe	43.684,19	30.517,76
a)		w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)		w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)		środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43.684,19	30.517,76
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43.684,19	30.517,76
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2.474,68	11.286,87
1			0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Suma			764.864,59	801.581,08

Bilans nowy

PASywa			
Poz.	Nazwa pozycji		
		Na koniec roku 2024-12-31	Na koniec ub. roku 2023-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny		60.757,74
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32.259,12
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00
		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	24.143,49
		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	4.355,13
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		704.106,85
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
		1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
		2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00
		3 Pozostałe rezerwy	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
		1 Wobec jednostek powiązanych	0,00
		2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
		3 Wobec pozostałych jednostek	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00
		d) zobowiązania wekslowe	0,00
		e) inne	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9.907,54
		1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00
		b) inne	0,00
		2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00
		b) inne	0,00
		3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9.907,54
		a) kredyty i pożyczki	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9.616,76
		-(1) do 12 miesięcy	9.616,76
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
		i) inne	290,78
		4 Fundusze specjalne	0,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	694.199,31
		1 Ujemna wartość firmy	0,00
		2 Inne rozliczenia międzyokresowe	694.199,31
		-(1) długoterminowe	694.199,31
		-(2) krótkoterminowe	0,00
Suma		764.864,59	801.581,08

Bilans nowy

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Aktywa trwałe	715.305,72	754.281,45
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	715.305,72	754.281,45
-	1	Środki trwałe	715.305,72	754.281,45
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.106,38	21.106,38
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	682.713,24	719.809,32
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	11.486,10	13.017,66
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	348,09
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	49.558,87	47.299,63
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materialy	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	3.400,00	5.495,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	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
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	3.400,00	5.495,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.400,00	5.495,00
	-(1)	do 12 miesięcy	3.400,00	5.495,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

Bilans nowy

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	43.684,19	30.517,76
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43.684,19	30.517,76
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43.684,19	30.517,76
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43.684,19	28.557,76
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	1.960,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
-	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.474,68	11.286,87
	1		0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma			764.864,59	801.581,08

Bilans nowy

PASYWA				
+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	60.757,74	56.402,61
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32.259,12	32.259,12
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*		- (1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		- (1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	24.143,49	5.956,84
*		- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		- (2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	4.355,13	18.186,65
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	704.106,85	745.178,47
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9.907,54	10.391,52
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	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
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9.907,54	10.391,52
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9.616,76	10.391,52
		- (1) do 12 miesięcy	9.616,76	10.391,52
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	290,78	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	694.199,31	734.786,95
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	694.199,31	734.786,95
		- (1) długoterminowe	694.199,31	732.826,95
		- (2) krótkoterminowe	0,00	1.960,00
Suma			764.864,59	801.581,08

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.405.162,20	1.168.264,97
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.405.162,20	1.168.264,97
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.468.044,13	1.258.592,71
	I	Amortyzacja	38.975,73	39.007,68
	II	Zużycie materiałów i energii	198.949,90	178.264,62
	III	Usługi obce	345.188,63	290.548,84
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	10.338,04	9.506,04
*	-	(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	718.667,64	604.155,78
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	151.933,66	134.218,90
	(1)	- emerytalne	62.925,92	50.448,67
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.990,53	2.890,85
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-62.881,93	-90.327,74
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	64.457,28	105.569,10
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	5.693,81
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	64.457,28	99.875,29
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.575,35	15.241,36
-	G	Przychody finansowe	2.779,78	2.945,29
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	(1)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	a	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	(2)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	a	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	2.779,78	2.945,29
*	(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) bruttoj (F+G-H)	4.355,13	18.186,65
	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)	4.355,13	18.186,65



GMINNY OŚRODEK KULTURY W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Wyzwolenia 554
NIP: 937-23-03-457
tel. 33/8177-120, 505-076-200
email: gokbuczkowice@gokbuczkowice.com

Informacja dodatkowa do bilansu za okres 01.01.2024 do 31.12.2024

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE BILANSU

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Zmiany w 2024		Stan na 31.12.2024
			Zwiększenie	zmniejszenie	
1	Grunty w użytkowaniu wieczystym	21 106,38	0	0	21 106,38
2	Budynki, budowle:				
	a) wartość początkowa	1 483 846,54			1 483 846,54
	b) dotychczasowe umorz.	764 037,22	37 096,08	0	801 133,30
	c) wartość netto (a-b)	719 809,32			682 713,24
3	Urządzenia techniczne:				
	d) wartość początkowa	42 317,00		4 880,00	37 437,00
	e) dotychczasowe umorz.	29 299,34	1 531,56	4 880,00	25 950,90
	f) wartość netto (a-b)	13 017,66			11 486,10
4	Pozostałe środki trwałe:				
	g) wartość początkowa	34 914,30	0	9 889,30	25 025,00
	h) dotychczasowe umorz.	34 566,21	348,09	9 889,30	25 025,00
	i) wartość netto (a-b)	348,09			0,00
5	RAZEM				
	j) wartość początkowa	1 582 184,22		14 769,30	1 567 414,92
	k) dotychczasowe umorz.	827 902,77	38 975,73	14 769,30	852 109,20
	l) wartość netto (a-b)	754 281,45			715 305,72

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury:
Nie dotyczy.

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 Grunty w użytkowaniu wieczystym o wartości 21.106,38 zł.

1.5 GOK w Buczkowicach dla potrzeb realizacji zadań objętych statutem użytkuje budynki, otrzymane od Urzędu Gminy Buczkowice umową użyczenia z dnia 02.01.2001 roku:

- a) budynek siedziby GOK – samodzielne użytkowanie,
- b) budynek sali „Sokolnia” – samodzielne użytkowanie.

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; z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):
nie dotyczy.

1.8 Fundusz Instytucji Kultury:
na dzień 01.01.2024 wynosił 32.259,12 zł
na dzień 31.12.2024 fundusz instytucji kultury wynosi 32.259,12 zł

1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy pozostałych funduszy:

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz rezerwowy)	Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny)	Pozostałe kapitały (fundusze zapasowy)	Razem
1.	Stan na 01.01.2024	5 956,84	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia- zysk z roku ubiegłego	18 186,65	0,00	0,00	0,00
a)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2024 (1+2-3)		24 143,49	0,00	0,00	0,00

1.10 Zysk za 2024 rok w kwocie **4 355,13 zł** zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy.

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:

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami krótkoterminowymi z terminem spłaty do 1 roku.

1.13 Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
nie dotyczy

1.14 Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w kwocie 2.474,68 zł dotyczą kosztów ubezpieczeń majątku i prenumeraty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- długoterminowe w wysokości 694.199,31 zł to niezamortyzowana wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie,
- krótkoterminowe – NIE WYSTĘPUJĄ.

1.15 Nie dotyczy

1.16 Łączną 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: Nie dotyczy

1.17 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:
nie dotyczy.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU ZYSKU I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz świadczenia usług, a także pozostałych przychodów operacyjnych:

W roku 2024 jednostka prowadziła działalność tylko statutową PKD 90.04.Z prowadzenie obiektów kulturalnych i nie prowadziła działalności gospodarczej. W roku 2024 jednostka prowadziła działalność jedynie na terenie kraju.

2.2 Osiągnięte wyniki finansowe:

	I-XII.2024	I-XII.2023
Przychody	1 472 399,26	1 276 779,36
Razem dotacje	1 092 300,00	920 825,81
Urząd Gminy Buczkowice	1 092 300,00	915 132,00
Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży, Narodowe Centrum Kultury	0,00	5 693,81
Pozostałe przychody operacyjne	380 099,26	355 953,55
Dopłaty do imprez	13 680,00	13 290,37
Darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową GOK	8 374,64	7 890,57
Inne przychody- np. wpłaty za ubezpieczenia instruktorów	3 950,00	5 193,69
Pozostałe usługi - zorganizowanie wystaw, spektakli	13 150,00	6 890,00
Zajęcia kulturalne w ramach zima i lato	122 548,00	85 323,20
Zajęcia kulturalne - taniec, wokalne, teatralne i inne	76 770,00	64 021,00
Wynajem sali i stoiska handlowe na festynach	13 505,00	25 175,00
Urząd Gminy Buczkowice – półkolonie	44 599,20	42 638,40
Przychody ze sprzedaży usług z reklam w GG	42 115,00	40 970,00
Przychody finansowe (odsetki bankowe +inne)	2 779,78	2 945,29
Przychody- refundacja wynagrodzeń z PUP	0,00	22 988,39
Przychody pozostałe równe amortyzacji środków trwałych	38 627,64	38 627,64
Koszty	1 468 044,13	1 258 592,71
Zużycie materiałów i energii	198 949,90	178 264,62
Amortyzacja	38 975,73	39 007,68
Usługi obce	345 188,63	290 548,84
Podatki i opłaty od nieruchomości	10 338,04	9 506,04
Wynagrodzenia	718 667,64	604 155,78
Świadczenia na rzecz pracowników	151 933,66	134 218,90
Pozostałe koszty rodzajowe	3 990,53	2 890,85
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
ZYSK/ STRATA	4 355,13	18 186,65

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

nie dotyczy.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

nie dotyczy.

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychód z rachunku zysków i strat	1 472 399,26
przych. niebędący przych. podatkowymi:	
w tym przychód równy amortyzacji śr. trwałych	- 38 627,64
Przychód podatkowy 2024	1 433 771,62

Razem koszty 2024	1 468 044,13
--------------------------	---------------------

Koszty niestanowiące k.u.p.	1 130 927,64
-----------------------------	--------------

Dotacja UG 2024	1 092 300,00
-----------------	--------------

Dotacja inne	-
--------------	---

Amortyzacja - środków trwałych z dotacji	38 627,64
--	-----------

Koszty uzyskania przychodu	337 116,49
-----------------------------------	-------------------

Dochód	1 096 655,13
---------------	---------------------

Przychody wolne od podatku	1 092 300,00
-----------------------------------	---------------------

DOCHÓD/ STRATA	4 355,13
-----------------------	-----------------

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Na dzień 31.12.2024 roku było zatrudnionych 9 osób na umowę o pracę, co stanowiło 7,675 etatu.

Sporządził:

Beata Markiewicz

Zatwierdził:

Monika Bernecka-Caputa