

**Wójt Gminy
Buczkowice**

**Zarządzenie nr 58/2024
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 24 czerwca 2024 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach za rok 2023.

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 2023 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 21.03.2024

Wprowadzenie do bilansu za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

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 01.01.2023-31.12.2023.

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 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
A	Aktywa trwałe	754.281,45	793.289,13
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	754.281,45	793.289,13
1	Srodki trwałe	754.281,45	793.289,13
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	719.809,32	756.905,40
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13.017,66	14.549,22
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	348,09	728,13
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	47.299,63	32.056,30
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	5.495,00	5.060,00
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	5.495,00	5.060,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5.495,00	5.060,00
- (1)	do 12 miesięcy	5.495,00	5.060,00
- (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
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	30.517,76	24.863,77

Bilans nowy

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		30.517,76	24.863,77
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		30.517,76	24.863,77
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		30.517,76	24.863,77
	- (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		11.286,87	2.132,53
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Suma			801.581,08	825.345,43

Bilans nowy

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	56.402,61	38.215,96
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:	5.956,84	-7.891,52
	-(-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	18.186,65	13.848,36
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	745.178,47	787.129,47
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	10.391,52	2.181,07
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	10.391,52	2.181,07
	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:	10.391,52	1.928,33
	-(-1) do 12 miesięcy	10.391,52	1.928,33
	-(-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	0,00	252,74
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	734.786,95	784.948,40
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	734.786,95	784.948,40
	-(-1) długoterminowe	732.826,95	771.454,59
	-(-2) krótkoterminowe	1.960,00	13.493,81
Suma		801.581,08	825.345,43

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.168.264,97	887.424,52
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.168.264,97	887.424,52
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 i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.258.592,71	967.311,92
I	Amortyzacja	39.007,68	43.477,73
II	Zużycie materiałów i energii	178.264,62	150.004,82
III	Usługi obce	290.548,84	175.713,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9.506,04	9.796,54
	-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	604.155,78	475.027,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	134.218,90	109.928,50
	(1) - emerytalne	50.448,67	41.194,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.890,85	3.363,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-90.327,74	-79.887,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	105.569,10	91.803,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	5.693,81	13.542,30
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	99.875,29	78.261,16
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)	15.241,36	11.916,06
G	Przychody finansowe	2.945,29	1.932,30
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:	2.945,29	1.932,30
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	I - 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
	I 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)	18.186,65	13.848,36
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)	18.186,65	13.848,36



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 01.01.2023 do 31.12.2023

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 01.01.2023	Zmiany w 2023		Stan na 31.12.2023
			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.	726 941,14	37 096,08	0	764 037,22
	c) wartość netto (a-b)	756 905,40			719 809,32
3	Urządzenia techniczne:				
	d) wartość początkowa	42 317,00			42 317,00
	e) dotychczasowe umorz.	27 767,78	1 531,56	0	29 299,34
	f) wartość netto (a-b)	14 549,22			13 017,66
4	Pozostałe środki trwałe:				
	g) wartość początkowa	34 914,30	0	0	34 914,30
	h) dotychczasowe umorz.	34 186,17	380,04	0	34 566,21
	i) wartość netto (a-b)	728,13			348,09
5	RAZEM				
	j) wartość początkowa	1 582 184,22	0	0	1 582 184,22
	k) dotychczasowe umorz.	788 895,09	39 007,68	0	827 902,77
	l) wartość netto (a-b)	793 289,13			754 281,45

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 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

nie dotyczy.

1.9. 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.

1.10 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:

nie dotyczy.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

nie dotyczy.

1.12 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

1.13 Fundusz Instytucji Kultury:
na dzień 01.01.2023 wynosił 32.259,12 zł
na dzień 31.12.2023 fundusz instytucji kultury wynosi 32.259,12 zł

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 01.01.2023	-7 891,52	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia- zysk z roku ubiegłego	13 848,36	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 31.12.2023 (1+2-3)	5 956,84	0,00	0,00	0,00

1.14 Zysk za 2023 rok w kwocie 18.186,65zł zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy.

1.15 Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w kwocie 11.286,87 zł dotyczą kosztów ubezpieczeń majątku, organizacji koncertu kolęd i prenumeraty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- długoterminowe w wysokości 732.826,95 zł to niezamortyzowana wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie,
- krótkoterminowe w kwocie 1.960,00 zł otrzymane w 2023 roku zaliczki dotyczące zajęć warsztatowych organizowanych podczas ferii zimowych w 2024r.

1.16 Inne informacje:

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 2023 jednostka prowadziła działalność tylko statutową PKD 90.04.Z prowadzenie obiektów kulturalnych i nie prowadziła działalności gospodarczej. W roku 2023 jednostka prowadziła działalność jedynie na terenie kraju.

2.2 Osiągnięte wyniki finansowe:

	I-XII.2023	I-XII.2022
Przychody	1 276 779,36	981 160,28
Razem dotacje	920 825,81	708 875,30
Urząd Gminy Buczkowice	915 132,00	695 333,00
Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży, Narodowe Centrum Kultury	5 693,81	13 542,30
Pozostałe przychody operacyjne	355 953,55	272 284,98
Dopłaty do imprez	13 290,37	15 200,00
Darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową GOK	7 890,57	8 609,82
Inne przychody- np. wpłaty za ubezpieczenia instruktorów	5 193,69	2 768,87
Pozostałe usługi - zorganizowanie wystaw, spektakli	6 890,00	1 650,00
Zajęcia kulturalne w ramach zima i lato	85 323,20	66 911,52
Zajęcia kulturalne - taniec, wokalne, teatralne i inne	64 021,00	38 580,00
Wynajem sali i stoiska handlowe na festynach	25 175,00	8 150,00
Urząd Gminy Buczkowice – półkolonie	42 638,40	32 250,00
Przychody ze sprzedaży usług z reklam w GG	40 970,00	37 500,00
Przychody finansowe (odsetki bankowe +inne)	2 945,29	1 932,30
Przychody- refundacja wynagrodzeń z PUP	22 988,39	19 953,78
Przychody pozostałe równe amortyzacji środków trwałych	38 627,64	38 778,69
Koszty	1 258 592,71	967 311,92
Zużycie materiałów i energii	178 264,62	150 004,82
Amortyzacja	39 007,68	43 477,73
Usługi obce	290 548,84	175 713,01
Podatki i opłaty od nieruchomości	9 506,04	9 796,54
Wynagrodzenia	604 155,78	475 027,61
Świadczenia na rzecz pracowników	134 218,90	109 928,50
Pozostałe koszty rodzajowe	2 890,85	3 363,71
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
ZYSK/ STRATA	18 186,65	13 848,36

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	1 276 779,36
dotacja przychód podatkowy w 2022r otrzymana na projekt realizowany w 2023roku	- 5 693,81
Przychody niebędące przychodami podatkowymi:	
w tym przychód równy amortyzacji środków trwałych	- 38 627,64
Przychód podatkowy 2023	1 232 457,91
<hr/>	
Razem koszty 2023	1 258 592,71
<hr/>	
Koszty niestanowiące k.u.p.	959 453,45
Dotacja UG 2023	915 132,00
Dotacja inne	5 693,81
Amortyzacja - środków trwałych z dotacji	38 627,64
Koszty uzyskania przychodu	299 139,26
Dochód	933 318,65
Przychody wolne od podatku	920 825,81
DOCHÓD/ STRATA Zwolniony z podatku	12 492,84
PODSTAWA OPODATKOWANIA	0,00

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Na dzień 31.12.2023 roku było zatrudnionych 9 osób na umowę o pracę, co stanowiło 7,675 etatu.

Sporządził: