

**ZARZĄDZENIE NR 11/2024
WÓJTA GMINY DYGOWO**

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie za 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 87 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie za rok 2023.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Gminy Dygowo
Grzegorz Starczyk

BILANS

GMINNY OŚRODEK KULTURY
I BIBLIOTEKA W DYGWOWIE

instytucji kultury

UL. KOLEJOWA 10D

78-113 DYGWOWO

Numer identyfikacyjny REGON

524052273

sporządzony
na dzień 31 grudnia 2023 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	205 730,42	A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	45 922,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	205 730,42	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	205 730,42	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	205 730,42	VI. Zysk (strata) netto	0,00	45 922,06
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	206 755,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00

2. Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	1 025,17
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	1 025,17
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	8 760,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	205 730,42
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	205 730,42
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	205 730,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	8 760,00			
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	8 760,00			
- do 12 miesięcy	0,00	8 760,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji. Cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	38 187,23			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	38 187,23			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie
1.2	Siedzibę jednostki Dygowo , Ul. Kolejowa 10D , 78-113 Dygowo
1.3	Adres jednostki j. w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie jest samorządową instytucją kultury, która rozpoczęła swoją działalność 01.01.2023 roku i której organizatorem jest Gmina Dygowo.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 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 zakupu i oddania do użytkowania, umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Na dzień bilansowy, środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. 5. Materiały stanowiące zapasy wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. 6. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych. Księgi pomocnicze stanowią zapisy uszczegółowiające dla wybranych kont księgi głównej, ich forma dostosowana jest każdorazowo do przedmiotu ewidencji konta. 7. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przynajmniej
5.	Inne informacje Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, załącznik nr 1
1.2	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów 0,00
1.3	Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

1.17a	Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych; nie dotyczy
1.18	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
a)	art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896) 0,00
b)	art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) 0,00
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, W okresie sprawozdawczym Instytucja kultury osiągnęła przychody : <input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy: 1.008.000,00 zł <input type="checkbox"/> dotacja celowa z Budżetu Gminy: 115.000,00 zł <input type="checkbox"/> darowizny : 17.280,00 zł <input type="checkbox"/> pozostałe przychody : 196.611,62 zł
2.2	W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
2.3	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; nie dotyczy
2.4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; nie dotyczy
2.5	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie dotyczy
2.6	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; nie dotyczy
2.7	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
2.8	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; nie dotyczy
2.9	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; nie dotyczy
2.10	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; nie dotyczy
2.11	Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych; nie dotyczy
2.12	Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. nie dotyczy
3.	Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny nie dotyczy
4.	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny. nie dotyczy

	nie dotyczy
6.3	Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod
	nie dotyczy
6.4	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania
	nie dotyczy
7.	
7.1	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
	nie dotyczy
7.2	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
	nie dotyczy
7.3	Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
	nie dotyczy
7.4	Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń
	nie dotyczy
8.	W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie
	nie dotyczy
9.	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.
	Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultur
10.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	nie dotyczy

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
WIESŁAWA BUGAJCZYK
Data: 2024.03.27 16:43:51 CET
(główny księgowy)

.....27-03-2024.....
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna
Anna Iwanejko

Elektronicznie podpisany
przez Katarzyna Anna
Iwanejko
Data: 2024.03.27 17:03:27
+01'00'

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	0,00	0,00	1 132 986,14	115 294,71	1 248 280,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 280,85	0,00	1 042 550,43	0,00	1 042 550,43	0,00	205 730,42	
Grupa 0	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 1-2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	11 981,43	0,00	11 981,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 981,43	0,00	898,65	0,00	898,65	0,00	11 082,78	
Grupa 7	Środki transportu	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 8-9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00		1 121 004,71	115 294,71	1 236 299,42			0,00		0,00	1 236 299,42	0,00	1 041 651,78	0,00	1 041 651,78	0,00	194 647,64	

Rachunek zysków i strat jednostki		
instytucji kultury		
(wariant porównawczy)		
Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie		
ul. Kolejowa 10D		
78-113 Dygowo		
Regon: 524052273		
Sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		
	Stan na koniec roku 2022	Stan na koniec roku 2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	1 265 565,56
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	142 565,56
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	0,00	1 123 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 290 969,56
I. Amortyzacja	0,00	155 820,77
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	259 937,58
III. Usługi obce	0,00	266 950,63
IV. Podatki i opłaty	0,00	33 349,21
V. Wynagrodzenia	0,00	460 685,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	84 629,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	29 596,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	-25 404,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	71 326,06
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	71 326,06
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)	0,00	45 922,06
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	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	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	45 922,06
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)	0,00	45 922,06

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
WIESŁAWA W. GAJCZYK
Data: 2024.03.27 16:46:37 CET

.....
Główny Księgowy

27-03-2024

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Katarzyna
Anna
Iwanejko

Elektronicznie
podpisany przez
Katarzyna Anna
Iwanejko
Data: 2024.03.27
17:04:20 +01'00'

.....
Kierownik jednostki

<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury</p>		
<p>Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie ul. Kolejowa 10D 78-113 Dygowo Regon: 524052273</p>		
<p>Sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		
	Stan na koniec roku 2022	stan na koniec roku 2023
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	1 154 037,26
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	1 154 037,26
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	1 154 037,26
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 obrotów za rok ubiegły	0,00	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	1 154 037,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	45 922,06
1. zysk netto (+)	0,00	45 922,06
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	45 922,06

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
WIESŁAWA BOGAJCZYK
(Główny Kierownik)

27-03-2024
(dzień, miesiąc, rok)

Katarzyna
Anna
Iwanejko

(Kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Katarzyna Anna
Iwanejko
Data: 2024.03.27 17:06:10
+01'00'