

ZARZĄDZENIE NR 122/2024
WÓJTA GMINY SKOŁYSZYN

z dnia 25 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2023 - samorządowej instytucji kultury -
Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa w Skołyszynie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r. poz. 87), zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa w Skołyszynie za 2023 rok, stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Skołyszyn

Bogusław Kręcisz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I CZYTELNICTWA 38-242 SKOŁYSZYN 283 Regon 001033438		BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r		Adresat WÓJT GMINY SKOŁYSZYN	
AKTYWA	STAN NA POPRZEDNI ROK	STAN NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU	PASYWA	STAN NA POPRZEDNI ROK	STAN NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	24 362,41	32 273,31
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	6 659,41	24 362,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	17 703,00	12 910,90
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	17 703,00	12 910,90
1.1 Grunty	-	-	2. Strata netto (-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	III. Nadwyżka środków obrotowych	-	-
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	-	266,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	266,30
1. Akcje i udziały	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
2. Inne papiery wartościowe	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	27 359,09	43 386,11	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
I. Zapasy	-	-	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	2 996,68	5 846,50
4. Towary	-	-	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 996,68	5 846,50
II. Należności krótkoterminowe	-	-	2. Inne fundusze	-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2. Należności od budżetów	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
4. Pozostałe należności	-	-			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 359,09	43 386,11			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	27 359,09	43 386,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje i udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
SUMA AKTYWÓW	27 359,09	43 386,11	SUMA PASYWÓW	27 359,09	43 386,11

Skołyszyn, dnia 11.03.2024r

Sporządził: Edyta Ryba
Główna księgowa

Zatwierdził: Marta Gąsiorowska
Dyrektor GOKiCz

Rachunek Zysków i Strat

za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Sporządzony na dzień 31.12.2023r.

Wariant porównawczy

Nazwa jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY I CZYTELNICTWA 38-242 SKOŁYSZYN 283 NIP 6852054538 Regon 001033438	Adresat Wójt Gminy Skołyszyn	
	Stan na koniec roku 31.12.2022	Stan na koniec roku 31.12.2023
A.PRZYCHODE NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	869 338,15	1 016 784,50
I. Przychody netto ze sprzedaży	21 845,07	22 371,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodana, 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	847 493,08	994 413,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B.KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	851 635,15	1 003 873,60
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	131 115,34	144 223,02
III. Usługi obce	155 504,62	208 042,65
IV. Podatki i opłaty	11 695,17	12 464,90
V. Wynagrodzenia	456 604,19	529 072,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	90 569,98	100 151,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 145,85	9 919,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X. Pozostałe obciążenia	-	-
C.ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B)	17 703,00	12 910,90
D.POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	-	-
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)		17 703,00	12 910,90
G.PRZYCHODY FINANSOWE		-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Inne	-	-
H.KOSZTY FINANSOWE		-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		17 703,00	12 910,90
J.WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)		-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-j)		17 703,00	12 910,90
L.PODATEK DOCHODOWY		-	-
M.POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) ORAZ NADWYŻKA ŚRODKÓW OBROTOWYCH		-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		17 703,00	12 910,90

Sporządził Edyta Ryba
Główny księgowy

Sporządzono: 11.03.2024r

Zatwierdził: Marta Gąsiorowska
Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa
1.2	siedzibę jednostki Skołyszyn
1.3	adres jednostki 38-242 Skołyszyn 283
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 9004Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 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. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł – 3 500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 3 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 2 000 zł – 3 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 3 500 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koniec pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
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
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0

1.12.	łącną 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
	0
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	0
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

.....
(główny księgowy)

.....2024.03.11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	nie dotyczy
9	Zobowiązania - przy czym zobowiązania finansowe	w kwocie wymagającej zapłaty	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe	w wartości nominalnej	nie dotyczy

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - 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 ¹⁾			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																	
2	Środki trwałe:																	
Grupa 0	Grunty																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego																	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne																	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne																	
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie inżyniejskiej niesklasyfikowane	20372,60				0							0	0	0	0	20372,60	20372,60 zł
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Skolyszyn
Edyta Ryba
(główny księgowy)
11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)
Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0			0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0			0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0			0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0			0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0			0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0			0
8	Grupa 7 Środki transportu	0			0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0			0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0			0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Edyta Ryba
(główny księgowy)
Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)
11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		0	0	0	0
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Edyta Ryba
(główny księgowy)
Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0	266,30	0	0	0	266,30
3	Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
	Razem:	0	0	0	0	0	0

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Edyta Ryba
(główny księgowy)
11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)
Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Edyta Ryba
(główny księgowy)11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	453519,72
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	87366,92
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) w tym:	76964,80
	a).nagrody jubileuszowe	18990,00
	b).nagrody uznaniowe	56563,10
	c). ekwiwalenty	1411,70

Edyta Ryba
(główny księgowy)

11.03.2024
(rok, miesiąc,
dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	nie dotyczy	0	0	0	0
2					
3					
4					

Edyta Ryba
(główny księgowy)
11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)
Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej****Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	nie dotyczy

* obroty WN konta 080

Edyta Ryba
(główny księgowy)11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10**Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej****Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Edyta Ryba
(główny księgowy)

11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)

Edyta Ryba
(główny księgowy)

11.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gąsiorowska
(kierownik jednostki)