

Zarządzenie Nr 27/2024
Wójta Gminy Książki
z dnia 15 marca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej
instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Książkach**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 29 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) **zarządzam co następuje:**

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Książkach 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 wydania.

UZASADNIENIE

Gminny Ośrodek Kultury w Książkach jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art. 53 ust 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Organem zatwierdzającym sprawozdania finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Książkach jest organ wykonawczy Gminy Książki. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2023.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			
GMINNY OŚRODEK KULTURY W KSIĄŻKACH		sporządzony na dzień 31.12.2023r.			
Numer identyfikacyjny REGON 340322602					
AKTYWA	Stan na 31.12. 2022 roku	Stan na 31.12. 2023 roku	PASYWA	Stan na 31.12. 2022 roku	Stan na 31.12. 2023 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	75 042,29	113 686,39	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	1 215,45	17 818,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 695,63	1 215,45
2. Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	75 042,29	113 686,39	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	75 042,29	113 686,39	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			na udziały (akcje) własne		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 042,29	72 322,24	V Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-7 480,18	16 603,12
d) Środki transportu		41 364,15	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 258,20	119 587,17
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowa		
1. Nieruchomości			krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
udziały i akcje			e) inne		
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	915,91	1 560,78
udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy		
udziały i akcje			powyżej 12 miesięcy		
inne papiery wartościowe			b) inne - niewykorzystana dotacja od organizatora	0,00	0,00
udzielone pożyczki			Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. inne rozliczenia międzyokresowe			3. Wobec pozostałych jednostek	915,91	1 560,78
B. AKTYWA OBROTOWE	3 431,36	23 719,35	a) kredyty i pożyczki		
1. Zapasy	1 411,06	1 695,58	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

AKTYWA		Stan na 31.12. 2022 roku	Stan na 31.12. 2023 roku	PASywa		Stan na 31.12. 2022 roku	Stan na 31.12. 2023 roku
1.	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	915,91	1 560,78
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	915,91	1 560,78
4.	Towary	1 411,06	1 695,58		powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	16 948,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	16 126,41	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	16 126,41	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	do 12 miesięcy	0,00	16 126,41	i)	inne		
	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	76 342,29	118 026,39
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1.	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	76 342,29	118 026,39
	do 12 miesięcy				długoterminowe	75 042,29	113 686,39
	powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	1 300,00	4 340,00
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek		821,59				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	do 12 miesięcy		821,59				
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 300,00	4 340,00				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 300,00	4 340,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 300,00	4 340,00				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 300,00	4 340,00				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	720,30	735,77				
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY						
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE						
AKTYWA RAZEM		78 473,65	137 405,74	PASYWA RAZEM		78 473,65	137 405,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach

mar Hanna Nowak

(główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach

Jerzy Cyran

(Dyrektor GOK)

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Książkach		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	
Nr identyfikacyjny REGON 340322602			
		Za poprzedni rok obrotowy 2022	Za bieżący rok obrotowy 2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	358 370,03	418 874,07
	- od jednostek powiązanych - dotacja od organizatora na działalność podstawową	317 525,43	352 534,75
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Pozostałe przychody i dotacje na działalność podstawowa, w tym: dofinansowanie na realizację projektu "Zero Waste...", przychód ze sprzedaży towarów, usług i wynajmów	40 844,60	66 339,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	369 209,30	405 245,74
I.	Amortyzacja	9 814,55	5 282,40
II.	Zużycie materiałów i energii	73 478,00	71 412,82
III.	Usługi obce	24 104,08	24 686,39
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	4 222,00	4 951,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	198 212,42	217 883,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	44 267,69	50 742,43
	emerytalne	18 034,26	20 931,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 154,06	3 472,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 956,50	26 814,85
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-10 839,27	13 628,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 664,55	5 282,40
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	3 664,55	5 282,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	306,90	2 309,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	306,90	2 309,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 481,62	16 600,95
G.	Przychody finansowe	1,44	2,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	1,44	2,17

		Za poprzedni rok obrotowy 2022	Za bieżący rok obrotowy 2023
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-7 480,18	16 603,12
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	-7 480,18	16 603,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Kultury

w Książkach

HN
mgr Hanna Nowak

.....
(główny księgowy)

2024-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

w Książkach

J. Cyran
Jerzy Cyran

.....
(Dyrektor GOK)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
Gminny Ośrodek Kultury w Książkach			
Nr identyfikacyjny REGON 340322602		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.	
		Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2023 roku
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 348,74	8 695,63
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	wydania udziałów (emisji akcji)		
	pokrycia straty		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	umorzenia udziałów (akcji)		
	strata za rok ubiegły		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 348,74	8 695,63
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 346,89	
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	podziału zysku (ustawowo)		
	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	zysk za rok ubiegły	1 346,89	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	7 480,18
	pokrycia straty	0,00	7 480,18
	korekty wyniku finansowego za rok		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 695,63	1 215,45
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	zbycia środków trwałych		
		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	podziału zysku z lat ubiegłych		

		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu sprawozdawczego		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu sprawozdawczego		
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu sprawozdawczego		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto		
a)	zysk netto		16603,12
b)	strata netto	-7 480,18	
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 695,63	1 215,45
II.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 215,45	17 818,57

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Kultury

w Książkach

mar. Hanna Nowak

(główny księgowy)

2024-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

w Książkach

Jerzy Cyran

(Dyrektor GOK)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KSIĄŻKACH

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 4, 87-222 Książki
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 4, 87-222 Książki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Upowszechnianie kultury, sztuki i nauki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że: 1) Środki trwałe o wartości: a. od 3500,00 zł do 10000,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej, b. do 3500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów. 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3) Stany i rozchody materiałów wyceniane się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia. 4) Instytucja nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują szczegółności:
I.	
I.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
	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik numer 1 do niniejszej informacji.
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
I.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych wynosi 143747,48 zł, tj. budynek GOK (ewidencja pozabilansowa)
I.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
I.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 pozyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
I.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
I.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
mgr. Halina Niewiak
(główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
Jerzy Cygan
(Dyrektor (OK))

2024.02.23

(rok, miesiąc, dzień)

ZALĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KSIĄŻKACH

Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZO												Wartość netto
	WA						UMORZENIA						
	B.O. na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2023 r.	Stawka umorzenia	B.O. na 1.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2023r.				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
I. Rzeczowy majątek trwały:	187 303,35	0,00	0,00	0,00	187 303,35		6 414,40	0,00	73 616,96	113 686,39			
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
Budynek GOK	108 802,05	0,00	0,00	0,00	108 802,05	2,50	2 720,05	0,00	36 479,81	72 322,24			
Urządzenia techniczne i maszyny - kamera	3 829,80	0,00	0,00	0,00	3 829,80	10,00	0,00	0,00	3 829,80	0,00			
Urządzenia techniczne i maszyny - keyboard	4 350,00	0,00	0,00	0,00	4 350,00	10,00	0,00	0,00	4 350,00	0,00			
Środki transportu - Food Truck	43 926,50	0,00	0,00	0,00	43 926,50	14,00	2 562,35	0,00	2 562,35	41 364,15			
Inne środki trwałe - scena	22 645,00	0,00	0,00	0,00	22 645,00	10,00	944,50	0,00	22 645,00	0,00			
Inne środki trwałe - zamek dmuchany	3 750,00	0,00	0,00	0,00	3 750,00	20,00	187,50	0,00	3 750,00	0,00			
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
II. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
RAZEM:	187 303,35	0,00	0,00	0,00	187 303,35		6 414,40	0,00	73 616,96	113 686,39			

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

pozostałe środki trwałe	87 338,62				87 338,62		0,00	0,00	87 338,62	
zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
wartości niematerialne i prawne	6 990,80	0,00	0,00	0,00	6 990,80		0,00	0,00	6 990,80	

GŁÓWNA KSIĘGOWIA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
mgr Halina Naborak

Gminnego Ośrodka Kultury
w Książkach
Jerzy Cyran

DYREKTOR 6 990,80