

ZARZĄDZENIE NR RAG.0050.52.2025
WÓJTA GMINY KLUKI

z dnia 9 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2024 Gminnego Ośrodka Kultury w Klukach

Na podstawie art. 26 ust. 1 w związku z art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2024 r.poz. 1465, 1572,1907, 1940), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U.z 2024 r. poz. 87), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.Dz. U. z 2023 r.poz. 120, 295,1598, z 2024 r.poz. 619, 1685,1863) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2024 Gminnego Ośrodka Kultury w Klukach z siedzibą w Klukach 93 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, w którym: – po stronie aktywów i pasywów wykazano sumę: 11.795,50 zł, – za rok obrotowy od 1 do 31 grudnia 2024 r. wykazano stratę netto w wysokości: 1.531,90 zł – strata netto za rok 2024 w wysokości 1.531,90 zł zł zostanie pokryta z funduszu rezerwowego.

§ 2. Odpowiedzialnym za wykonanie zarządzenia jest Kierownik Referatu Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Obywatelskich Urzędu Gminy w Klukach.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierz się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kluki.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kluki

Grzegorz Gryczka

GMINNY OŚRODEK KULTURY
W KLUKACH
97-415 Kluki, Kluki 93
NIP: 7692134179, Regon: 100418713

GOK.3124.1.2025

URZĄD GMINY W KLUKACH	
Data wpływu:	01812 27. 03. 2025 69
Nr rej.:	Zat.:
Znak str.:	Podpis:

Kluki 26.03.2025 r.

RBF
31.03.2025

Urząd Gminy
w Klukach

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Klukach przekazuje w załączeniu:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024 rok.
- Bilans na dzień 31.12.2024 r.
- Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2024 r.
- Informacja dodatkowa sporządzona za 2024 rok

Z poważaniem

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Klukach
mgr Marzanna Socha

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 r.

1. Nazwa i siedziba jednostki

Gminny Ośrodek Kultury w Klukach

Kluki 93, 97 – 415 Kluki

NIP 769 -21-34-179 REGON 100418713

2. Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Klukach jest upowszechnianie kultury, bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczności lokalnej

3. Wpis do RIK

Gminny Ośrodek Kultury w Klukach jest samorządową instytucją kultury. Został utworzony na mocy Uchwały nr 27/IX/07 z dnia 29.06.2007 r. Rady Gminy w Klukach jako samodzielna instytucja kultury gospodarująca posiadanymi środkami na zasadach organizowania i prowadzenia działalności kulturalnej. Bezpośredni nadzór nad GOK-iem sprawuje Urząd Gminy w Klukach.

4. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

5. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminny Ośrodek Kultury w Klukach w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w złotych wyceniane są wg wartości nominalnej.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zakup materiałów i usług wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT i odpisuje w koszty w miesiącu ich poniesienia. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Rachunek Zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

Sporządzono dnia 26.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury
w Klukach

Justyna Krawczyk

Podpis Główny księgowy

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury
w Klukach

mgr Marianna Socha

Podpis Dyrektor

Bilans sporządzany na dzień 31 grudnia 2024 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		2023	2024
A.	Aktywa trwałe		
I.	Wartości niematerialne i prawne	962,91	460,52
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
1.	Środki trwałe	962,91	460,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	962,91	460,52
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie	962,91	460,52
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	13 408,84	11 334,98
I.	Zapasy		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	3 414,34	4 822,76
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 414,34	4 822,76
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej	3 414,34	4 822,76
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 994,50	6 512,22
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 994,50	6 512,22
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i aktywa pieniężne	9 994,50	6 512,22
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 771,00	6 455,14
-	inne środki pieniężne	223,50	57,08
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		14 371,75	11 795,50

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Klukach

mgr Marzanna Socha

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury
w Klukach
Justyna Krawczyk

Bilans sporządzany na dzień 31 grudnia 2024 r.

PASywa		Stan na koniec roku	
		2023	2024
A.	Kapitał (fundusz) własny		
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 959,54	8 427,64
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	263,97	263,97
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 776,30	9 695,57
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	1 919,27	-1 531,90
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 412,21	3 367,86
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka podjada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Zobowiązania wekslowe		
e)	Inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 412,21	3 367,86
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 188,71	3 310,78
a)	Kredyty i pożyczki		
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
d)	Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	4 188,71	3 310,78
	- do 12 miesięcy	4 188,71	3 310,78
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	Zobowiązania wekslowe		
g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h)	Z tytułu wynagrodzeń		
i)	Inne		
4.	Fundusze specjalne	223,50	57,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		14 371,75	11 795,50

Sporządzono dnia 26.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminny Ośrodek Kultury w Klukach

Justyna Krawczyk

Dyrektor
Gminny Ośrodek Kultury w Klukach

mgr Marzanna Socin

GMINNY OŚRODEK KULTURY

W KLUKACH

Gminny Ośrodek Kultury w Klukach

Kluki 93 97-415 Kluki

NIP: 7692134179

97-415 Kluki, Kluki 93

NIP: 7692134179, Regon: 100418713

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2024 R.	ROK 2023	ROK 2024
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	336 305,00	443 826,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	21 305,00	23 195,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychód netto ze sprzedaży materiałów i towarów		
V. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	315 000,00	370 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		50 631,29
B. Koszty działalności operacyjnej	385 555,18	501 083,01
I. Amortyzacja	11 033,40	17 782,38
II. Zużycie materiałów i energii	54 952,12	102 828,00
III. Usługi obce	131 621,11	140 627,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	152 509,68	195 592,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	31 932,88	41 771,33
- emerytalne	13 935,55	19 089,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 505,99	2 481,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-49 250,18	-57 256,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	49 911,50	54 594,96
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	49 911,50	54 594,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	661,32	-2 661,76
G. Przychody finansowe	1 257,95	1 169,02
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:	1 257,95	1 169,02
- 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	39,16
I. Odsetki, w tym:		39,16
- 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)	1 919,27	-1 531,90
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 919,27	-1 531,90

Sporządzono dnia 26.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gminnego Ośrodka Kultury

w Klukach

Już Podpis Główny Księgowy

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

w Klukach

Podpis Dyrektora

mgr Marzanna Socha

Nazwa pełna: **Gminny Ośrodek Kultury w Klukach, Kluki 93, 97 – 415 Kluki**

Regon: **100418713** NIP: **769-21-34-179**

Organ rejestrowy: Rada Gminy Kluki.

Podstawowy zakres działalności: upowszechnianie kultury, bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczności lokalnej.

Okres objęty informacją: 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

A.

1. Jednostka prowadzi wycenę aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w złotych polskich.
2. Nie przeprowadzono operacji w walutach obcych
3. Nie dokonano w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
4. Na dzień 31.12.2024 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

środki trwałe	460,52 zł
należności i zobowiązania:	
- należności krótkoterminowe	4.822,76 zł
- zobowiązania krótkoterminowe	3.310,78 zł
środki pieniężne:	
- rachunek podstawowy	6.455,14 zł
- rachunek ZFŚS	57,08 zł

6. Gminny Ośrodek Kultury w Klukach sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

B.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Środki trwałe (011)	10.128,39			10.128,39
Pozostałe środki trwałe (013)	167.849,55	14.204,99		182.054,54
054, WNIP (020)	1.299,00	3.675,00		4.974,00
Umorzenie środków trwałych (071)	9.165,48	502,39		9.667,87
Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	167.849,55	14.204,99		182.054,54
Umorzenie WNIP (073)	1.299,00	3.675,00		4.974,00

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – NIE DOTYCZY

3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – NIE DOTYCZY

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – NIE DOTYCZY

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – NIE DOTYCZY

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – NIE DOTYCZY

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

8 Fundusz podstawowy

Stan na dzień 01.01.2024 r. 263,97 zł

- zmniejszenie 0,00 zł

- zwiększenie 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2024 r. 263,97 zł

9. Fundusz Rezerwowy

Stan na dzień 01.01.2024 r. 7.776,30 zł

Zwiększenia:

- zysk netto za 2023 r. 1.919,27 zł

Zmniejszenia: 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2024 r. 9.695,57 zł

10. W Gminnym Ośrodku Kultury w Klukach w 2024 r. wystąpiła strata w wysokości 1.531,90 zł

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – NIE DOTYCZY

12. 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

13. Kwota 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

14. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – NIE DOTYCZY

15. Łączna kwota 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

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie – NIE DOTYCZY

17. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – NIE DOTYCZY

18. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wynagrodzenia osobowe	172.991,22 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	18.418,00 zł
Ubezpieczenia społeczne i FP	34.796,79 zł
Odpis na ZFŚS	5.922,00 zł
Inne świadczenia na rzecz pracowników	200,00 zł
Ogółem	232.328,01 zł

19. Inne informacje – NIE DOTYCZY

C.

1. Struktura przychodów

Dotacja podmiotowa Organizatora	370.000,00 zł
Dotacja celowa	50.631,29 zł
Przychody własne	23.905,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	54.594,96 zł
Przychody finansowe	1.169,02 zł
Przychody razem	499.590,27 zł

2. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – NIE DOTYCZY

4. 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

5. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – NIE DOTYCZY

6. Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, a wynikiem finansowym brutto:

7. Przychody bilansowe ogółem: 499.590,27 zł
Koszty bilansowe ogółem: 501.122,17 zł
Wynik finansowy brutto: - 1.531,90 zł

Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	- 1.531,90 zł
(-) Przychody zwolnione z opodatkowania, w tym:	499.590,27 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 47 – dotacje z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych	420.631,29 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17. ust. 1 pkt. 4 – przychody przeznaczone na cele statutowe	78.958,98 zł
(+) Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	501.122,17 zł
- wydatki sfinansowane dotacjami i przychodami na cele statutowe	501.122,17 zł
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy	0,00

7. 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

8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – NIE DOTYCZY

9. GOK w roku 2024 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

10. W 2024 r. przeciętne zatrudnienie kształtowało się, jak niżej:

- Dyrektor 0,75 etat
- Główny księgowy 0,2 etatu
- Pracownik biurowy 1 etat
- Pracownik gospodarczy 0,5 etatu
- Ogółem 2,45 etatu

Liczba pracowników na 31.12.2024 r. - 5 osób

Sporządzono dnia 26.03.2025 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kluczborku

Justyna Krawczyk

Podpis Główny księgowy

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
w Kluczborku

mgr Marzanna Soc

Podpis Dyrektor