

Projekt

z dnia 19 czerwca 2024 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĘBE WIELKIE**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Dębem Wielkim za 2023 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn.zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn.zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dębem Wielkim za rok 2023 składające się z:

- 1) bilansu za 2023 rok,
- 2) rachunku zysków i strat za 203 rok,
- 3) informacji dodatkowej za 2023 rok, stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Dębe Wielkie

**Mirosław
Sylwester Siwik**

Gminny Ośrodek Kultury w Dębem Wielkim ul. Strażacka 3 05-311 Dębe Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 306215530		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023r			Adresat Gmina Dębe Wielkie ul. Strażacka 3 05-311 Dębe Wielkie	
AKTYWA	Stan na początek 01.01.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA	Stan na początek 01.01.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	56 290,88	45 129,69	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	30 223,82	43 499,70	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 455,01	10 455,01	
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
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:	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	56 290,88	45 129,69	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	41 882,79	19 768,81	
1. Środki trwałe	56 290,88	45 129,69	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	na udziały (akcje) własne			
b) Budynki, lokale, prawa do lokali 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	20 375,15	16 831,64	VI. Zysk (strata) netto	-22 113,98	13 275,88	
d) Środki transportu	0,00		VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
e) Inne środki trwałe	35 915,73	28 298,05	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 791,99	13 279,70	
2. Środki trwałe w budowie		0,00	I. Rezerwy 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 i podobne	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe		0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00	
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe			
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
udziały i akcje			e) inne	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 189,19	7 544,50	
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek spoza sektora finansów publicznych	5 595,00	7 544,50	
inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 595,00	7 544,50	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	5 595,00	7 544,50	
udziały i akcje			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			b) inne	0,00	0,00	
udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy			

Urząd Gminy Dębe Wielkie
ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie
Za zgodność z oryginałem
07.06.2024
Z up. WÓJTA
Tomasz Gójski

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 594,19		0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 724,93	11 649,71	a) kredyty i pożyczki			
I.	Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1.	Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
2.	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		0,00
3.	Produkty gotowe			do 12 miesięcy	0,00		
4.	Towary		0,00	powyżej 12 miesięcy			
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II.	Należności krótkoterminowe	296,00	1 292,00	f) zobowiązania wekslowe			
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 594,19		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			i) inne	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	0,00		0,00
b)	Inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 602,80		5 735,20
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 602,80		5 735,20
	do 12 miesięcy			długoterminowe	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	8 602,80		5 735,20
b)	Inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	296,00	1 292,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	296,00	1 292,00				
	do 12 miesięcy	296,00	1 292,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, 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	6 428,93	10 357,71				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 428,93	10 357,71				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 428,93	10 357,71				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 428,93	10 357,71				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA RAZEM	63 015,81	56 779,40	PASYWA RAZEM	63 015,81		56 779,40

Dębe Wielkie, 15.03 2024



Dokument podpisany przez
Anna Kowalczyk
Data: 2024.03.15 09:19:06 CET

(główny księgowy)

Urząd Gminy Dębe Wielkie
ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie

Za zgodność z oryginałem

07. 06. 2024
Tomasz Gójski
Zastępca Wójta



Dokument
podpisany przez
Ania Piotrkowicz
Data: 2024.03.20
12:00:54 CET

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury w Dębem Wielkim ul. Strażacka 3 05-311 Dębe Wielkie		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2023	dane za poprzedni rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	868 273,75	714 990,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	289 873,75	202 990,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	578 400,00	512 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	936 293,36	812 999,34
I	Amortyzacja	11 161,19	11 161,19
II	Zużycie materiałów i energii	82 102,48	80 889,58
III	Usługi obce	373 248,28	334 011,96
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	407 847,02	335 808,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	55 176,98	44 633,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 757,41	6 493,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-68 019,61	-98 009,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	81 295,49	75 899,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	81 295,49	75 899,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 275,88	-22 109,83
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	4,15
I	Odsetki		4,15
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	13 275,88	-22 113,98
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 275,88	-22 113,98

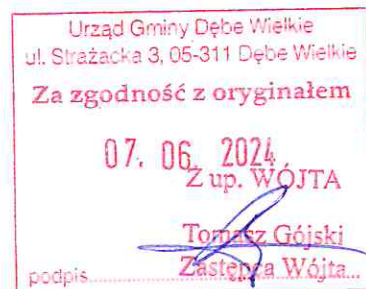
Dębe Wielkie, 15.03.2024



Dokument
podpisany przez
Anis Kowalskiuk
Data: 2024.03.15
09:32:45 CET



Dokument
podpisany przez
Anis Piotrkowicz
Data: 2024.03.20
12:02:51 CET



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury w Dębem Wielkim
1.2	siedzibę jednostki ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie
1.3	adres jednostki ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest wychowanie, edukacja oraz upowszechnienie i promowanie kultury, sztuki i czytelnictwa, w szczególności przez: prowadzenie wielokierunkowej działalności społeczno-kulturalnej, upowszechnianie i promowanie kultury i sztuki, wspieranie aktywności, społeczności lokalnej w zakresie kultury i sztuki, zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczności lokalnej przez organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej, pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenie jej wartości, zaspokajanie i rozwijanie potrzeb oświatowych, kulturalnych, czytelniczych i informacyjnych oraz rozrywkowych społeczności lokalnej, uczestniczenie w upowszechnianiu kultury i sztuki jak również promocja gminy Dębe Wielkie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
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) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej. Przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku: Środki trwałe o wartości: - powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową - od 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej - do 500 zł pozostałe środki trwałe, stanowiące wyposażenie, których przewidywany okres używania jest dłuższy niż rok, umarzone są w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania i podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie ze stawkami przewidzianymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Ewidencja ilościowo-wartościowa jest prowadzona wg cen zakupu łącznie z podatkiem VAT i prowadzi się ją w odniesieniu do pozostałych środków trwałych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź przekracza 500 zł, chyba że kierownik jednostki indywidualnie zdecyduje inaczej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., Dz.U.2017.2343 ze zmianami)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie
Za zgodność z oryginałem
07. 06. 2024
Z up. WÓJTA
Tomasz Gójski
podpis.....

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																																																						
	<p>Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na 01.01.2023</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Komputery</td> <td>4 397,22</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>4 397,22</td> </tr> <tr> <td>Wyposażenie</td> <td>78 426,80</td> <td></td> <td>0,00</td> <td>78 426,80</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>35 435,07</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>35 435,07</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>5 110,05</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 110,05</td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>123 369,14</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>123 369,14</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>umorzenie - stan na 01.01.2023</th> <th>amortyzacja za okres sprawozdawczy</th> <th>Stan na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Komputery</td> <td>4 397,22</td> <td>0,00</td> <td>4 397,22</td> </tr> <tr> <td>Wyposażenie</td> <td>34 893,39</td> <td>7 617,68</td> <td>42 511,07</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>11 516,41</td> <td>3 543,51</td> <td>15 059,92</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>5 110,05</td> <td>0,00</td> <td>5 110,05</td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>55 917,07</td> <td>11 161,19</td> <td>67 078,26</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023	Komputery	4 397,22	0,00	0,00	4 397,22	Wyposażenie	78 426,80		0,00	78 426,80	Urządzenia techniczne	35 435,07	0,00	0,00	35 435,07	Wartości niematerialne i prawne	5 110,05	0,00	0,00	5 110,05	Razem:	123 369,14	0,00	0,00	123 369,14	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na 01.01.2023	amortyzacja za okres sprawozdawczy	Stan na 31.12.2023	Komputery	4 397,22	0,00	4 397,22	Wyposażenie	34 893,39	7 617,68	42 511,07	Urządzenia techniczne	11 516,41	3 543,51	15 059,92	Wartości niematerialne i prawne	5 110,05	0,00	5 110,05	Razem:	55 917,07	11 161,19	67 078,26
Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023																																																			
Komputery	4 397,22	0,00	0,00	4 397,22																																																			
Wyposażenie	78 426,80		0,00	78 426,80																																																			
Urządzenia techniczne	35 435,07	0,00	0,00	35 435,07																																																			
Wartości niematerialne i prawne	5 110,05	0,00	0,00	5 110,05																																																			
Razem:	123 369,14	0,00	0,00	123 369,14																																																			
Wyszczególnienie	umorzenie - stan na 01.01.2023	amortyzacja za okres sprawozdawczy	Stan na 31.12.2023																																																				
Komputery	4 397,22	0,00	4 397,22																																																				
Wyposażenie	34 893,39	7 617,68	42 511,07																																																				
Urządzenia techniczne	11 516,41	3 543,51	15 059,92																																																				
Wartości niematerialne i prawne	5 110,05	0,00	5 110,05																																																				
Razem:	55 917,07	11 161,19	67 078,26																																																				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																						
	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.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																						
	Nie dotyczy																																																						
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																																																						
	Nie dotyczy																																																						
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:																																																						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																						
	Nie dotyczy																																																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																						
	Nie dotyczy																																																						
c)	powyżej 5 lat																																																						
	Nie dotyczy																																																						

Urząd Gminy Dębe Wielkie
ul. Strażacka 3, 05-311 Dębe Wielkie
Za zgodność z oryginałem
07. 06. 2024
Z up. WOJTA
Tomasz Gójski
podpis.....Zastępca Wójta.....

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.	
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 koszt 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
	W 2023 roku otrzymano refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w związku z zatrudnieniem osoby bezrobotnej w wysokości 4 905,89 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

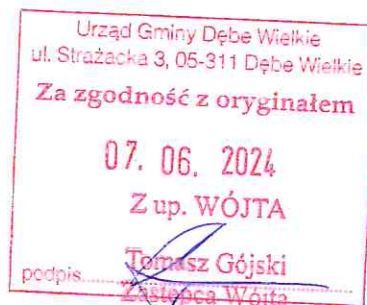
Dębe Wielkie, 15.03.2024



Dokument
podpisany przez
Anna Kondras-uk
Data: 2024.03.15
09:37:16 CET



Dokument podpisany
przez Anna
Piotrkowicz
Data: 2024.03.20
12:01:57 CET



Uzasadnienie

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn.zm.) roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający.