

Zarządzenie Nr 52/2024

Wójta Gminy Linią

z dnia 27 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnego Domu Kultury w Lini za 2023 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1488 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury **Gminnego Domu Kultury w Lini** za rok 2023.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY

Tadeusz Klein

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			
w Lini 84-223 LINIA ul Turystyczna 3 NIP 586-207-48-12 Regon 192994508		sporządzony na dzień 31.12.2023			
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASywa	
		Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		7 803,26	6 529,76	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	10 677,87
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 035,67
1. koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy	6 653,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe		7 803,26	6 529,76	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
1. Środki trwałe		7 803,26	6 529,76	VI. Zysk (strata) netto	-11,76
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396,01
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny		7 803,26	6 529,76	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
d) Środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
e) Inne środki trwałe		0,00	0,00	długoterminowe	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	długoterminowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				krótkoterminowe	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		3 270,62	12 071,44	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe	0,00
4. Towary		0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	
5. Zaliczki na dostawy i usługi				e) inne	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 554,55	6 267,44	III. Zobowiązania krótkoterminowe	396,01
1. Należności od jednostek powiązanych				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		1 554,55	6 267,44	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	396,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				a) kredyty i pożyczki	
do 12 miesięcy		1 297,74	6 207,74	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		256,71	57,60	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	396,00
c) inne		0,10	2,10	do 12 miesięcy	396,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	2 379,69
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 716,07	5 804,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 716,07	5 804,00	f) zobowiązania wekslowe	
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ i zdrow oraz innych świadczeń	0,01
udziały i akcje				h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
inne papiery wartościowe				i) inne	0,00
udzielone pożyczki				4. Fundusze specjalne	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 716,07	5 804,00	1. Ujemna wartość firmy	
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 716,07	5 804,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
inne środki pieniężne				długoterminowe	0,00
inne aktywa pieniężne				krótkoterminowe	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00		
AKTYWA RAZEM		11 073,88	18 601,20	PASywa RAZEM	11 073,88
					18 601,20

Kornelia Kamińska
(główny księgowy)

Kamiński
Kornelia Kamiński

26.02.2024r.
(data sporządzenia)

Krystyna Hajbowicz
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
GDK Linia
Krystyna Hajbowicz

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	449 674,30	529 309,25
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 667,50	11 120,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	430 000,00	511 000,00
VI.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	11 006,80	7 189,25
B.	Koszty działalności operacyjnej	470 884,86	544 011,24
I.	Amortyzacja	1 273,50	1 273,50
II.	Zużycie materiałów i energii	83 371,31	111 943,03
III.	Usługi obce	79 088,76	81 064,06
IV.	Podatki i opłaty	3 432,00	3 913,20
V.	Wynagrodzenia	226 628,04	258 647,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 217,84	44 512,43
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	47 873,41	42 657,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-21 210,56	-14 701,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 145,00	20 154,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	21 145,00	20 154,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-65,56	5 452,01
G.	Przychody finansowe	53,80	91,63
II.	Odsetki	53,80	91,63
III.	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-11,76	5 543,64
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-11,76	5 543,64
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-11,76	5 543,64

Sporządził: Kornelia Kamińska

Data sporządzenia: 26.02.2024r.

Zatwierdził: Krystyna Hajbowicz

Nowy Księgowy
Kamińska
Kornelia Kamińska

DYREKTOR
GDK Linia
Krystyna Hajbowicz
Hajbowicz