

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnego Domu Kultury w Lini za 2024.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. 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 2024.

§ 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.

WÓJT GMINY

Tadeusz Klein

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				
W Łodzi 14-233 LUBA ul. Turzyńska 3 NIP 538-207-45-12, Regon 142994593		sporządzony na dzień 31.12.2024				
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2024 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2024 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	6 529,76	5 256,26	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	16 221,51	8 040,72	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 035,67	4 035,67	
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy	6 642,20	12 185,84	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 529,76	5 256,26	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
1. Środki trwałe	6 529,76	5 256,26	VI. Zysk (strata) netto	5 543,64	-8 180,79	
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 379,69	420,00	
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
c) Urządzenia techniczne i maszyny	6 529,76	5 256,26	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
d) Środki transportu	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	długoterminowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			krótkoterminowe	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
B. AKTYWA OBROTOWE	12 071,44	3 204,46	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
1. Materiały	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) inne	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	6 267,44	2 928,35	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 379,69	420,00	
1. Należności od jednostek powiązanych			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	6 267,44	2 928,35	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 379,69	420,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 207,74	2 870,75	a) kredyty i pożyczki			
do 12 miesięcy	6 207,74	2 870,75	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	57,60	57,60	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 379,69	420,00	
c) inne	2,10		do 12 miesięcy	2 379,69	420,00	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 804,00	276,11	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 804,00	276,11	f) zobowiązania wekslowe			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ i zdrow oraz innych świadczeń	0,00	0,00	
udziały i akcje			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			i) inne	0,00	0,00	
udzielone pożyczki			4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 804,00	276,11	1. Ujemna wartość firmy			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 804,00	276,11	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
inne środki pieniężne			długoterminowe	0,00	0,00	
inne aktywa pieniężne			krótkoterminowe	0,00	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM	18 601,20	8 460,72	PASYWA RAZEM	18 601,20	8 460,72	

Kornelia Kamińska
(główny księgowy)

21.01.2025r.
(data sporządzenia)

Krystyna Hajbowicz
(kierownik jednostki)

Kamińska

Hajbowicz

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2024

Pozycja	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2024
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	529 309,25	564 802,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 120,00	9 502,00
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	511 000,00	550 300,00
VI.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	7 189,25	5 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	544 011,24	605 004,12
I.	Amortyzacja	1 273,50	1 273,50
II.	Zużycie materiałów i energii	111 943,03	95 055,70
III.	Usługi obce	81 064,06	62 187,83
IV.	Podatki i opłaty	3 913,20	3 912,00
V.	Wynagrodzenia	258 647,24	328 746,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 512,43	58 908,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 657,78	54 920,46
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 701,99	-40 202,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 154,00	31 954,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	20 154,00	31 954,00
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)	5 452,01	-8 248,12
G.	Przychody finansowe		
II.	Odsetki	91,63	67,33
III.	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	91,63	67,33
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki	0,00	0,00
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 543,64	-8 180,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	5 543,64	-8 180,79
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	5 543,64	-8 180,79

Sporządził: Kornelia Kamińska

Data sporządzenia: 21.01.2025r.

Zatwierdził: Krystyna Hajbówicz

Kamińska

Hajbówicz