

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

GMINNY OŚRODEK KULTURY W JAŚWIELACH

sporządzony na dzień 31.12.2023r.


Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	Aktywa trwale	14 383,68	11 727,77	A	Fundusze	44 621,40	41 783,52
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	29 172,99	44 621,40
II	Rzeczowe aktywa trwale	14 383,68	11 727,77	II	Wynik finansowy netto (+,-)	15 448,41	-2 837,88
1.	Środki trwale	14 383,68	11 727,77	1.	Zysk netto (+)	15 448,41	
1.1.	Grunty			2.	Strata netto (-)		-2 837,88
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 912,97	11 711,56	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Fundusze placówek		
1.4.	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5.	Inne środki trwałe	470,71	16,21	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 665,33	3 294,06
2.	Środki trwale w budowie (inwestycje)			I.	Zobowiązania długoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 665,33	3 294,06
III.	Należności długoterminowe			1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 515,53	2 393,03
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe			2.	Zobowiązania wobec budżetów		
1.	Akcje i udziały			3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2.	Inne papiery wartościowe			4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5.	Pozostałe zobowiązania		201,60
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	42 903,05	33 349,81	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I.	Zapasy	30 064,83	28 955,52	8.	Fundusze specjalne	149,80	699,43
1.	Materiały	30 064,83	28 955,52	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	149,80	699,43
2.	Półprodukty i produkty w toku			8.2.	Inne fundusze		
3.	Produkty gotowe			III.	Rezerwy na zobowiązania		
4.	Towary			IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
II.	Należności krótkoterminowe						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług						
2.	Należności od budżetów						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4.	Pozostałe należności						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe dochodów budżetowych						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 838,22	4 394,29				
1.	Środki pieniężne w kasie						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 838,22	4 394,29				
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4.	Inne środki pieniężne						
5.	Akcje i udziały						
6.	Inne papiery wartościowe						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	57 286,73	45 077,58		Suma pasywów	57 286,73	45 077,58

data sporządzenia: 2024-03-20

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Jaświły

Dorota Teresa Szypulka
kierownik jednostki

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

GMINNY OŚRODEK KULTURY W JAŚWIŁACH

sporządzony na dzień 31.12.2023r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	308 000,00	385 000,00
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	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	308 000,00	385 000,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	354 790,53	434 805,59
I	Amortyzacja	2 655,91	2 655,91
II	Zużycie materiałów i energii	81 883,68	107 181,91
III	Usługi obce	63 692,62	91 852,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 812,60	10 194,90
V	Wynagrodzenie	156 431,33	177 615,67
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	31 369,38	36 896,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 524,70	1 728,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowe z budżetu	7 420,31	6 680,06
X	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-46 790,53	-49 805,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	62 238,94	46 967,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	62 238,94	46 967,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 448,41	-2 837,88
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki		
III	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 448,41	-2 837,88
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	15 448,41	-2 837,88
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 448,41	-2 837,88

data sporządzenia: 2024-03-20

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Jaswiłach
Dorota Teresa Szypulska

kierownik jednostki

2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 056,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 056,50
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	10 542,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 542,84
2.	Razem środki trwałe	98 599,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 599,34
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	98 599,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 599,34

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego


Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 068,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068,63
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 068,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068,63
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 143,53	2 201,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 344,94
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	10 072,13	454,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 526,63
2.	Razem środki trwałe	84 215,66	2 655,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 871,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	84 215,66	2 655,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 871,57

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

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 nieumorzonych 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:
	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
	215 877,98 zł
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

(rok, miesiąc, dzień)

2024 -03- 2 0

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Łańcut

Dorota Teresa Szypulska