

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Rudominie Radomin 1, 87-404 Radomin NIP 503-008-11-93 REGON 369088345 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023		Wzrost: 11-03-2024 podpis	
				Zarząd Jednostki Samorządu Terytorialnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	0,00
I. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
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			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			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 384,56	1 259,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 384,56	1 259,46
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akeje 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		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 384,56	1 259,46	8. Fundusze specjalne	1 384,56	1 259,46
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 384,56	1 259,46
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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 i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 384,56	1 259,46			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	1 384,56	1 259,46			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 384,56	1 259,46	Suma pasywów	1 384,56	1 259,46

Agnieszka Jurkiewicz

Główny Księgowy
(główny księgowy)

2024.03.07
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Raszynie
Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie Radomin 1, 87-404 Radomin NIP 503-008-11-93 REGON 369088345 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Gmina Radomin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	479 859,14	526 250,77	
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	479 859,14	526 250,77	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	479 859,14	526 250,77	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	65 688,29	47 826,54	
III. Usługi obce	30 815,23	31 979,98	
IV. Podatki i opłaty	3 085,32	3 029,00	
V. Wynagrodzenia	316 584,56	368 437,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	61 535,78	71 505,44	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 149,96	3 472,24	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	0,00	0,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
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)	0,00	0,00	

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)	0,00	0,00
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

Agnieszka Jurkiewicz

Główny księgowy
(główny księgowy)

2024.03.07
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Radominie

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie
1.2.	Siedzibę jednostki Radomin 1, 87-404 Radomin
1.3.	Adres jednostki Radomin 1, 87-404 Radomin
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD - 90.04.Z Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją
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) <ol style="list-style-type: none">1. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10 000 zł.2. Pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa wynosi od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł, dokonuje się amortyzacji jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania tego środka trwałego.3. Ewidencja środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych prowadzona jest ręcznie w postaci sporządzonej księgi.4. Pozostałe środki trwałe/wyposażenie/ do nieprzekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, które są umarzone poprzez jednorazowe spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Bez względu na wartość ewidencji wartościowo-ilościowej podlegają następujące pozostałe środki trwałe:<ul style="list-style-type: none">- sprzęt RTV, AGD- sprzęt elektroniczny i elektryczny- aparaty telefoniczne- biurka, szafy, komplety mebli.5. Dla pozostałych środków trwałych /wyposażenie/, które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, prowadzi się ewidencję ilościową. Ewidencję ilościową prowadzi się bez względu na wartość dla następujących pozostałych środków trwałych:<ul style="list-style-type: none">- krzesła, fotele- stoły, stoliki.6. Nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i ilościowej następujących pozostałych środków trwałych:<ul style="list-style-type: none">- materiałów biurowych,- artykułów gospodarczych,- firan, wertikali, rolet, karniszy- dywanów, wykładzin- materiałów remontowych i budowlanych.
5.	Inne informacje

	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	-
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
	0
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
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
	Brak danych
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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
	0
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	Powyżej 5 lat
	0
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
1.12.	Łączną 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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Premia – 732,26 zł
1.16.	Inne informacje
	-
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
	-
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Agnieszka Jurkiewicz

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2024.03.07

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Radominiu
(kierownik jednostki)
Suzanna Kozek

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	3	4	5	6	zbycie	likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
013	23.692,02	-	139,00	-	139,00	-	-	-	0	23.831,02		
Razem	23.692,02	-	139,00	-	139,00	-	-	-	0	23.831,02		

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
23.692,02	-	139,00	0,00	139,00	0	23.831,02	0	0
23.692,02	-	139,00	0,00	139,00	0	23.831,02	0	0

Agnieszka Jurkiewicz
Główny Księgowy

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Łęka
Sławomir Rożek

