



Wójt Gminy Wydminy Anna Stefania Binik

pl. Rynek 1 1, 11-510 Wydminy, tel. fax +48 87 421 00 19 lub 421 00 83



WS.0050.64.2024

Zarządzenie Nr 47/2024 Wójta Gminy Wydminy z dnia 22 maja 2024 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wydminy za 2023 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.) zarządza się, co następuje:


§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Wydminy sprawozdanie finansowe za 2023 rok, które składa się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Wydminy za 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) bilansu jednostki budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 5) informacji dodatkowej Gminy Wydminy za 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5
- 6) bilansu Gminnego Ośrodka Kultury w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 6,
- 7) rachunku zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 7,
- 8) zestawienia zmian w funduszu Gminnego Ośrodka Kultury w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 8,
- 9) informacji dodatkowej Gminnego Ośrodka Kultury w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 9,
- 10) bilansu Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- 11) rachunku zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 11,
- 12) zestawienia zmian w funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 12,
- 13) informacji dodatkowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY WYDMINY

mgr Anna Stefania Binik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wydminy pl. RYNEK 1/1 11-510 WYDMINY	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WYDMINY sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4F00CA51156A3329 
Numer identyfikacyjny REGON 790671320		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 561 090,79	1 470 494,51	I Zobowiązania	31 736 460,22	32 018 686,61
I.1 Środki pieniężne	2 561 090,79	1 470 494,51	I.1 Zobowiązania finansowe	31 609 214,12	31 854 990,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 561 090,79	1 469 744,51	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	750,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	31 609 214,12	31 854 990,67
II Należności i rozliczenia	236 113,02	252 076,76	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	127 246,10	163 695,94
II.1 Należności finansowe	235 000,00	235 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	235 000,00	235 000,00	II Aktywa netto budżetu	-22 953 634,38	-30 850 404,34
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 646 024,30	-7 896 769,96
II.2 Należności od budżetów	834,00	14 091,76	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	279,02	2 985,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 646 024,30	-7 896 769,96
III Rozliczenia międzyokresowe	6 519 832,03	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 307 610,08	-22 953 634,38
			III Rozliczenia międzyokresowe	534 210,00	554 289,00
Suma aktywów	9 317 035,84	1 722 571,27	Suma pasywów	9 317 035,84	1 722 571,27

Elżbieta Sosnowska
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
zarząd

BeSTia

4F00CA51156A3329



Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Sosnowska
skarbnik

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
zarząd

BeSTia

4F00CA51156A3329



202. 2.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wydminy pl. RYNEK 1/1 11-510 WYDMINY	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego E3ACA5753E0E7E2D 
Numer identyfikacyjny REGON 790671320	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 059 163,96	95 589 637,72	A Fundusz	79 003 563,17	95 862 416,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	68 649 070,84	81 849 789,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	55 327 282,57	69 299 652,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 354 492,33	14 012 626,61
A.II.1 Środki trwałe	49 724 956,60	52 314 393,28	A.II.1 Zysk netto (+)	32 808 257,26	30 849 901,21
A.II.1.1 Grunty	7 441 767,80	7 602 193,30	A.II.2 Strata netto (-)	-22 453 764,93	-16 837 274,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 395,00	9 395,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 144 270,10	42 988 527,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 814 309,00	1 496 413,24	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	324 609,70	227 259,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 831 812,41	7 969 100,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 602 325,97	16 985 259,04	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 159 959,85	6 236 905,79
A.III Należności długoterminowe	671 852,56	1 732 194,34	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 848,98	485 862,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 060 028,83	24 557 791,06	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 836,01	153 520,94
A.IV.1 Akcje i udziały	21 060 028,83	24 557 791,06	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	259 497,95	599 756,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	438 322,33	475 678,40

Elżbieta Sosnowska
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Cieśluk
(kierownik jednostki)

BeSTia

E3ACA5753E0E7E2D

Strona 1 z 4



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 069 776,02	4 358 793,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	107 941,87	64 797,42
B Aktywa obrotowe	7 776 211,62	8 241 878,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	101 264,59	169 993,19	D.II.8 Fundusze specjalne	95 736,69	98 496,74
B.I.1 Materiały	101 264,59	169 993,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 736,69	98 496,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	671 852,56	1 732 194,34
B.II Należności krótkoterminowe	7 525 312,12	7 978 147,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 862,13	35 118,84			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 513,91	2 820,41			
B.II.4 Pozostałe należności	7 499 936,08	7 940 207,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	149 634,91	93 738,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	149 330,71	90 753,13			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	304,20	2 985,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Elżbieta Sosnowska
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Cieśluk
(kierownik jednostki)

BeSTia

E3ACA5753E0E7E2D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	84 835 375,58	103 831 516,21	Suma pasywów	84 835 375,58	103 831 516,21

 Elżbieta Sosnowska
 (główny księgowy)

 2024-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

 Andrzej Cieśluk
 (kierownik jednostki)

BeSTia

E3ACA5753E0E7E2D



Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wyłączenie wzajemne z GOPS Wydminy 430,13
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wyłączenia wzajemne z GOPS- 430,13zł

 Ełżbieta Sosnowska
 (główny księgowy)

BeSTia


 2024-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

E3ACA5753E0E7E2D

 Andrzej Cieśluk
 (kierownik jednostki)



zot. 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Wydminy pl. RYNEK 1/1 11-510 WYDMINY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
790671320			215B7E90A538508E	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		47 484 885,14	47 975 826,42
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	92 999,38
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		47 484 885,14	47 882 827,04
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 993 801,65	34 776 206,78
B.I.	Amortyzacja		2 097 763,59	2 562 999,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 614 800,77	1 901 972,98
B.III.	Usługi obce		9 205 735,63	10 554 013,69
B.IV.	Podatki i opłaty		1 168 394,95	2 175 313,71
B.V.	Wynagrodzenia		9 369 444,37	10 485 833,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 164 453,16	2 999 447,81
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		862 085,19	502 029,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 511 123,99	3 594 597,01
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		9 491 083,49	13 199 619,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 208 779,33	2 815 811,79
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 208 779,33	2 815 811,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne		111 015,74	245 496,75

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki

BeSTia

215B7E90A538508E

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.22



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	111 015,74	245 496,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 588 847,08	15 769 934,68
G.	Przychody finansowe	79 510,13	82 974,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	79 510,13	82 974,51
H.	Koszty finansowe	1 313 864,88	1 840 282,58
H.I.	Odsetki	1 313 864,88	1 840 282,58
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 354 492,33	14 012 626,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 354 492,33	14 012 626,61

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki

BeSTia

215B7E90A538508E



Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki

BeSTia

215B7E90A538508E



zot. 4.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p>Gmina Wydminy</p> <p>pl. RYNEK 1/1</p> <p>11-510 WYDMINY</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<p>790671320</p>		<p>E9FEE558411E0C93</p> 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	59 802 601,48	68 649 070,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	100 138 617,45	109 179 690,47
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 093 665,71	32 808 257,26
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	52 952 935,39	55 729 029,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	10 151 233,29	15 259 455,42
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	222 499,04	1 849 470,45
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	6 718 284,02	3 533 477,36
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	91 292 148,09	95 978 971,84
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	20 472 955,81	22 453 764,93
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	47 303 131,54	47 850 551,45
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	19 036 630,14	19 004 529,97
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 698 551,57	2 568 406,64
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 780 879,03	4 101 718,85
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	68 649 070,84	81 849 789,47

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 354 492,33	14 012 626,61
III.1.	zysk netto (+)	32 808 257,26	30 849 901,21
III.2.	strata netto (-)	-22 453 764,93	-16 837 274,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	79 003 563,17	95 862 416,08

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Sosnowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieśluk
kierownik jednostki



202.5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wydminy pl. RYNEK 1/1 11-510 WYDMINY	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671320		sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Sosnowska
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Cieśluk
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Sosnowska
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Cieśluk
(kierownik jednostki)



INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Wydminy
1.2	siedzibę jednostki 11-510 Wydminy, pl. Rynek 1/1
1.3	adres jednostki 11-510 Wydminy, pl. Rynek 1/1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>1. Ogólne zadania gminy:</p> <ul style="list-style-type: none"> • działalność ustawodawczą i wykonawczą prowadzoną przez naczelne i centralne organy administracji państwowej oraz terenowe organy administracji publicznej, • zarządzanie i nadzór nad sprawami podatkowymi w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> ○ funkcjonowania systemu podatkowego, ○ poboru cła/podatków od produktów oraz prowadzenie dochodzeń w sprawach o naruszenie prawa podatkowego, ○ działalności służb celnych, • realizowanie budżetu państwa oraz zarządzanie funduszami publicznymi i zadłużeniem publicznym: <ul style="list-style-type: none"> ○ zbieranie i gromadzenie środków pieniężnych oraz kontrola w zakresie ich dystrybucji, • działalność związaną z ogólnopaństwowym planowaniem społeczno-gospodarczym, • działalność służb statystycznych na różnych szczeblach administracji publicznej. <p>2. Samorządowe jednostki budżetowe realizują zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Przy pomocy jednostek organizacyjnych Wójt wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Tak, zawiera dane łączone: Urzędu Gminy Wydminy, Centrum Usług Wspólnych Gminy Wydminy, Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wydminach, Szkoły Podstawowej w Gawlikach Wielkich oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wydminach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostki posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmująca:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- 3) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:

a) Zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,

Zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) Opis systemu komputerowego,

d) System ochrony danych i ich zbiorów.

Rokiem obrotowym wszystkich jednostek jest rok budżetowy.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką ręczną i za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zestawienia obrotów i sald, dziennik, księgę główną oraz księgi pomocnicze. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, zapisy są kolejno numerowane w okresie roku/miesiąca, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi. Sumy zapisów są liczone w sposób ciągły. Księga główna prowadzona jest metodą podwójnego zapisu. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca.

W roku 2023 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Zasady wyceny aktywów i pasywów : zgodnie z ustawą o rachunkowości przyjmuje się, że ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i inne, wszelkie abonamenty księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne księguje się wg cen nabycia. Stawki amortyzacyjne określone są na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „wynik finansowy”.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Konto 020			
BO 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2023
856 325,33	----	66 894,97	789 430,36

Konto 013			
BO 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2023
4 553 244,78	215 550,98	55 159,81	4 713 635,95

Konto 014			
BO 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2023
120 958,71	12 801,11	----	133 759,82

Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Konto 072			
BO 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2023
5 530 528,82	228 352,09	122 054,78	5 636 826,13

Środki trwałe 011

Wartość umorzenia

	B.O 2023	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	umorzenie	BZ 2023
grupa 0	7 441 767,80	247 433,00	87 007,50	7 602 193,30	0	0	0	0	0
grupa I	25 525 298,58	1 112 188,94	209 181,00	26 428 306,52	6 920 853,63	0	64 426,51	617 670,60	7 474 097,72
grupa II	28 684 082,56	4 164 089,99	0	32 848 172,55	7 144 257,41	0	0	1 669 596,68	8 813 854,09
grupa III	758 543,08	10 000,00	0	768 543,08	265 390,71	0	0	48 717,69	314 108,40
grupa IV	174 632,73	0	5 721,20	168 911,53	156 763,79	0	5 721,20	3 367,97	154 410,56
grupa V	255 941,69	0	0	255 941,69	198 347,92	0	0	11 198,64	209 546,56
grupa VI	406 232,29	0	0	406 232,29	152 806,62	0	0	31 230,23	184 036,85
grupa VII	622 470,42	0	0	420 471,21	297 860,72	0	0	97 350,22	395 210,94
grupa VIII	3 646 883,08	133 418,88	0	3 780 301,96	2 654 614,83	0	0	366 800,11	3 021 414,94
	67 515 852,23	5 667 130,81	301 909,70	72 679 074,13	17 790 895,63	0	70 147,71	2 845 932,14	20 566 680,06

Handwritten signature

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

Handwritten signature

Wykaz nieruchomości, które zostały oszacowane w 2023r.

<i>Oznaczenie nieruchomości</i>	<i>Wartość początkowa w zł</i>	<i>Wartość wg operatu szacunkowego w zł</i>
Zwiększenie wartości budynku gospodarczego w miejscowości w miejscowości Zelki		30 261,00
Czarnówka dz. nr geod.: 100/1	350,00	Działki, które powstały po podziale i nastąpiło ich przeszacowanie
	Dz. nr geod.: 100/2	9 450,00
	Dz. nr geod.: 100/3	4 480,00
	Dz. nr geod.: 100/3	29 005,00
Sucholaski dz. nr geod.: 348	800,00	Działki, które powstały po podziale i nastąpiło ich przeszacowanie
	Dz. nr geod.: 348/1	3 312,00
	Dz. nr geod.: 348/2	5 407,50
	Dz. nr geod.: 348/3	7 678,00
Wartość razem:	350,00 zł	89 593,50 zł

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 wieczystie								
	50 484,88 zł								
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								
	0,00								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
	143 348,00 – liczba udziałów po 100,00 zł = 14 334 800,00 zł 10 udziałów za 25,00 zł = 250,00 zł 136 698,00 – liczba udziałów po 50,00 zł = 10 222 650,00 zł Kapitał zapasowy – 91,06 zł.								
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)								
	Konto 290 <table border="1"> <thead> <tr> <th>B.O</th> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> <th>BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 515 105,58</td> <td>340 208,31</td> <td>98 055,73</td> <td>1 757 258,16</td> </tr> </tbody> </table>	B.O	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	1 515 105,58	340 208,31	98 055,73	1 757 258,16
B.O	zwiększenia	zmniejszenia	BZ						
1 515 105,58	340 208,31	98 055,73	1 757 258,16						
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								
	2 234 749,63 zł								
b)	powyżej 3 do 5 lat								
	2 675 439,04 zł								
c)	powyżej 5 lat								
	26 944 802,00 zł								
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Nie dotyczy								
1.12.	łącną 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								

1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych
3.	kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.1	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	761 482,21
1.1	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

..Elżbieta Sosnowska, Skarbnik

.....2024-04-29.....

Andrzej Cieśluk- pełniący funkcję Wójta

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Elżbieta
Sosnowska

Date / Data:
2024-04-29 11:24



Signed by /
Podpisano przez:

Andrzej Cieśluk

Date / Data:
2024-04-29
11:24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury 11-510 Wydminy Pl. Rynek 1/3	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej	Adresat Wotynia 22.05.2024 DP.3872/24 Wysiąc beż pisma przewodniego Podpis: J. Broniś	Gmina Wydminy
Numer identyfikacyjny REGON 000965223	KOREKTA 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	0	0	A. Fundusz	-132,79	-9533,16
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	A.I. Fundusz jednostki	1594,68	-132,79
A.II. Rzeczowe aktywa trwale	0	0	A.II. Wynik finansowy netto	-1727,47	-9400,37
A.II.1. Środki trwale	0	0	A.II.1 Zysk netto (+)	0	0
A.II.1.1. Grunty	0	0	A.II.2. Strata netto (-)	-1727,47	-9400,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
A.II.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
A.II.1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
A.II.1.5. Inne środki trwale	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	743,34	10258,44
A.II.2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0	0	D.I Zobowiązania długoterminowe	0	0
A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	200,91	10258,44
A.III. Należności długoterminowe	0	0	D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	0	2216,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0	0	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	7500,01
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0	0	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
A.I.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0	0

A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	610,55	725,28	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B.I. Zapasy	0	0	D.II.8 Fundusze specjalne	542,43	542,43
B.I.1. Materiały	0	0	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	542,43	542,43
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	D.II.8.2. Inne fundusze	0	0
B.I.3. Produkty gotowe	0	0	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
B.I.4. Towary	0	0	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.II. Należności krótkoterminowe	0	0			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
B.II.2. Należności od budżetów	0	0			
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
B.II.4. Pozostałe należności	0	0			
B.II.4. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	610,55	725,28			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68,12	182,85			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0	0			
B.III.4. Inne środki pieniężne	542,43	542,43			
B.III.5. Akcje lub udziały	0	0			
B.III.6. Inne papiery wartościowe	0	0			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	610,55	725,28	Suma pasywów	610,55	725,28

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Główny księgowy

 mgr Ewa Zajaczkowska

Kierownik Jednostki..... Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Wydminy

 mgr Monika Jabłońska

dzień, miesiąc, rok 22.05.2024r.



2024. 7.

Urząd Gminy Wydminy

Wplynęła dnia

29. 03. 2024

Adresat:

L.dz. PR 2636/2024

Podpis
GMINA WYDMINY

gol

Gminny Ośrodek Kultury
11-510 Wydminy
pl. Rynek 1/3

Rachunek zysków i strat jednostki

000965223

sporządzony na
31 grudnia 2023 roku

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 380,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 380,00	0,00
A.I.1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0	0
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	539 842,47	555 902,87
B.I. Amortyzacja	2 973,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	35 527,31	69 685,43
B.III. Usługi obce	122 098,78	91 668,99
B.IV. Podatki i opłaty	2 714,33	3 171,36
B.V. Wynagrodzenia	310,308,32	330 090,62
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	59 402,57	55 976,15
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 818,16	5 310,32
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-522 462,47	-555 902,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	520 735,00	546 077,60
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	490 000,00	480 000,00
D.III. Inne przychody operacyjne	30 735,00	66 077,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 727,47	-9 825,27
G. Przychody finansowe	0,00	424,90
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II. Odsetki	0,00	0,00
G.III. Inne	0,00	424,90
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I. Odsetki	0,00	0,00
H.II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-727,47	-9 400,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	-1 727,47	-9 400,37
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00

gol

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku
(zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych

0,00	0,00
-1 727,47	-9 400,37

N. Zysk (strata) netto (K - L - M)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Zajęzowska
mgr Ewa Zajęzowska

29.03.2024

(główny księgowy)

dzień, miesiąc, rok

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wydminy

[Signature]
(kierownik jednostki)

[Signature]

Gminny Ośrodek Kultury
pl. Rynek 1/3
11 - 510 Wydminy

Zestawienie zmian w fund. Jednostki

000965223

KOREKTA
sporządzone na
31 grudnia 2023 roku

22.05.2024
Licz. PP. 3894/24
201.8
GMINA WYDMINY Jabłonna

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	13 456,62	1 594,68
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	-11 861,94	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1594,68	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz	0	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0	0,00
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	-1 727,47
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0	0,00
I.2.8. Aktywa obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia - amortyzacja	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 594,68	-132,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 727,47	-9 400,37
III.1. zysk netto	0,00	0,00
III.2. strata netto (-)	-1 727,47	-9 400,37
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0	0
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	-132,79	-9 533,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Zajczkowska

22.05.2024

główny księgowy

dzień, miesiąc,
rok

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Kierownik
jednostki
mgr Monika Jabłonna

201

Vertical line on the left side of the page.

Short vertical line segment near the top left.

zat. 9.

**KOREKTA Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Wydminach
na dzień 31.12.2023r.**

Urząd Gminy wydminy
wypiętego dnia

22.05.2024

Licz. PP. 3890/24
Podpis Dybowska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminny Ośrodek Kultury w Wydminach z siedzibą w Wydminach przy pl. Rynek 1/3 jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Wydminy. Wpisany jest w rejestrze samorządowych instytucji kultury pod poz. „I”. Działa na podstawie statutu przyjętego uchwałą Rady Gminy Nr XV/101/2015.

Podstawowy rodzaj działalności

1. Gminny Ośrodek Kultury prowadzi wielokierunkową działalność, której celem jest:

- dostarczenie mieszkańcom możliwie jak najszerszej oferty kulturalnej, oświatowej i rozrywkowej,
- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- inspirowanie i wspomaganie amatorskiej twórczości artystycznej.

2. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.

Gminny Ośrodek Kultury sporządza roczną sprawozdawczość finansową zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
- zestawienie zmian w funduszu jednostki

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury nie podlega badaniu zgodnie z art. 64 ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie występują zdarzenia zagrażające działalności Gminnego Ośrodka Kultury.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29-09-1994r. (t.j.Dz. U. z 2021 poz. 217 ze.zm.) i ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25-10-1991 r (t.j. Dz.U. z 2020r.poz. 194 ze.zm.) Szczegółowe zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych określa polityka rachunkowości przyjęta przez GOK i CUW.

Metody wyceny:

- Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia,
- materiały, usługi – wycenia się w cenie zakupu i odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
- Należności i zobowiązania - wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty.
- Środki pieniężne i fundusze - zostały wycenione w kwotach nominalnych.

DN

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan aktywów na koniec roku
A.II	Środki trwałe	15 469,60		0	15 469,60
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 469,60		0	15 469,00

Umorzenie środków trwałych

	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan aktywów na koniec roku
A.II	Środki trwałe	15 469,60		0	15469,60
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 469,60		0	15469,60

Aktywa obrotowe

Na dzień 31.12.2023r. instytucja posiada:

- środki na rachunku bankowym 182,85
- środki na rachunku ZFŚS 542,43

Fundusz instytucji kultury

Gminny Ośrodek Kultury w Wydminach posiada fundusz podstawowy, którego wartość jest pomniejszana o amortyzację, stratę bilansową lub zwiększany o zysk finansowy.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2023 instytucja posiada niewymagalne zobowiązania:

- z tyt. dostaw i usług 0,00
- wobec budżetów 2 216,00
- z tyt. ubezpie. Społecznych 7 500,01
- z tyt. wynagrodzeń 0,00
- ZFŚS 542,43

2. Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat

Struktura przychodów

Przychody ze sprzedaży i równe z nimi	0,00
w tym:	
- kserowanie drukowanie	0,00
- wynajem sali	0,00
- biletu wstępu	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	546 077,60
w tym:	
- dotacja podmiotowa	480 000,00
- pozostałe przychody operacyjne	66 077,60
Przychody finansowe	424,90
Razem przychody	546 502,50

Struktura kosztów

Koszty działalności operacyjnej w tym:	
- amortyzacja	0,00
- zużycie materiałów i energii	69 685,43
- usługi obce	91 668,99
- podatki i opłaty	3 171,36
- wynagrodzenia	330 090,62
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 976,15
- pozostałe koszty rodzajowe	5 310,32
Razem koszty	555 902,87

3. Informacje o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2023r. Gminny Ośrodek Kultury w Wydminach zatrudniał 4 osoby, co w przeliczeniu na pełny etat wyniosło 2,9 etatu.

Ponadto instytucja zatrudnia na podstawie umowy cywilnoprawnej inspektora IOD. W ciągu roku sprawozdawczego wystąpiły inne umowy zlecenia i o dzieło zawarte na okazjonalne występy, pokazy, obsługę techniczną itp.

GLÓWNA DSIEGOWA

mgr Ewa Zajęzkowska

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wyszyny

mgr Monika Jabłońska



Urząd Gminy Wydminy

Wydzielo dnia

29.03.2024

Liczba PP. 2635/2024
zał.

Podpis

Ciel

Gminny Ośrodek Kultury w Wydminach

Zestawienie inwentaryzacyjne należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023r.

Wierzyciel	Zobowiązanie	Termin płatności
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	2 216,00	Opłacony: 04.01.2023r.
Rozrachunki z tyt. pod. doch. od os. fiz. / Rozrachunki z tyt. skł. na ubezpie. społ.	7 500,01	Opłacony: 04.01.2023

Należności:

Brak należności

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Zajęczkowska
mgr Ewa Zajęczkowska

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wydminy

Monika Jachoriska
mgr Monika Jachoriska

[Signature]

zat. 10

Nazwa i adres jednostki organizacyjnej Gminna Biblioteka Publiczna 11-510 Wydminy Pl. Rynek 1/2	BILANS jednostki budżetowej. zakładu budżetowego. gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Wydminy Urząd Gminy Wydminy
Numer identyfikacyjny REGON 790257158	sporządzony na dzień 31.12.2023r	Wysłać bez pisma przewodniego dnia 29.03.2024

L.dz PP 2645/2024
Podpis: *[Signature]*

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	65 769,08	62 824,19	A. Fundusz	73 348,64	54 303,88
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	70 160,09	70 403,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	65 769,08	62 824,19	A.II. Wynik finansowy netto	3 188,55	-16 099,87
A.II.1. Środki trwałe	65 769,08	62 824,19	A.II.1 Zysk netto (+)	3 188,55	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	0,00	-16 099,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 769,08	62 824,19	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41,96	11 079,96
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	11 079,96
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 038,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	9 000,00
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

[Signature]

A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 621,52	2 559,65	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I. Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	41,96	41,96
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41,96	41,96
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	3 876,85	2 431,78			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 876,85	2 431,78			
B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.4. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 744,67	127,87			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 702,71	85,91			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0			
B.III.4. Inne środki pieniężne	41,96	41,96			
B.III.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	73 390,60	65 383,84	Suma pasywów	73 390,60	65 383,84

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Jabłoń

mgr Monika Jabłońska

mgr Ewa Zajczkowska
Główny księgowy

Kierownik Jednostki

dzień, miesiąc, rok 29.03.2024r.

[Handwritten signature]

Gminna Biblioteka
Publiczna
11-510 Wydminy
pl. Rynek 1/2

Rachunek zysków i strat jednostki

Adresat:

GMINA WYDMINY

790257158

sporządzony na
31 grudnia 2023 roku

2023. 11.

finia

29.03.2024

PP 2648/2024

Cpel

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 771,53	6 061,55
A I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 771,53	6 061,55
A I.1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0
A II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	0,00	0
A III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0
A IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0
A V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
B. Koszty działalności operacyjnej	351 527,87	390 241,31
B I. Amortyzacja	2 944,89	2 944,89
B II. Zużycie materiałów i energii	32 775,12	22 806,94
B III. Usługi obce	7 272,37	6 875,77
B IV. Podatki i opłaty	1 360,80	1 360,80
B V. Wynagrodzenia	251 890,52	292 969,50
B VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	53 585,99	61 658,03
B VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 698,18	1 625,38
B VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-344 756,34	-384 179,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	347 944,89	367 994,89
D I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II. Dotacje	345 000,00	365 000,00
D III. Inne przychody operacyjne	2 944,89	2 994,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 188,55	-16 184,87
G. Przychody finansowe	0,00	85,00
G I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II. Odsetki	0,00	0,00
G III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
H I. Odsetki	0,00	0,00
H II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 188,55	-16 099,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	3 188,55	-16 099,87
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00

pas

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 188,55	-16 099,87

mgr Ewa Zajaczkowska

(główny księgowy)

29.03.2024

dzień, miesiąc, rok

mgr Monika Jabłońska

(kierownik jednostki)

dw

Gminna Biblioteka
Publiczna pl. Rynek 1/2
11 - 510 Wydminy

Zestawienie zmian w fund. Jednostki

790257158

KOREKTA

31 grudnia 2023 roku

zatr. 122
Urząd Gminy Wydminy
Wpłynęło dnia

22.05.2024

GMINA WYDMINY

L.dz. PD.3874/24

Podpis: Dybrowski

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	71 983,80	70 160,09
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 121,18	3 188,55
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1121,18	3 188,55
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0	0,00
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	2 944,89	2 944,89
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0	0,00
I.2.8. Aktywa obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia - amortyzacja	2 944,89	2 944,89
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	70 160,09	70 403,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 188,55	-16 099,87
III.1. zysk netto	3 188,55	0,00
III.2. strata netto (-)		-16 099,87
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	73 348,64	54 303,88

główny księgowy

22.05.2024

dzień, miesiąc,
rok

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Zajackowska

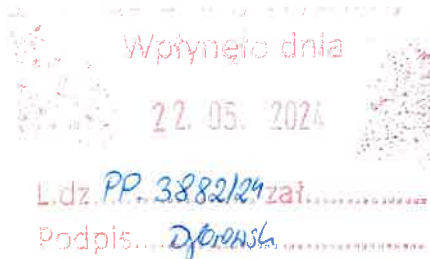
Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wydminy

mgr Monika Jabłńska
kierownik
jednostki

1

2

3



zał. 13

Wydminy, dnia 22.05.2024r.

**Korekta Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach
na dzień 31.12.2023r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Wydminach z siedzibą w Wydminach przy pl. Rynek 1/2 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Wydminy pod pozycją 2. Posiada własny statut nadany Uchwałą Rady Gminy Wydminy.

2. Gminna Biblioteka Publiczna w Wydminach działa na podstawie :

- Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym(t. j Dz. U. z 2022r.poz.559 ze zm.)
- Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020r. poz.194 ze zm.)
- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997r o bibliotekach (tekst jednolity Dz.U. z 2022r. poz.2393 ze zm.)

3. Gminną Biblioteką Publiczną w Wydminach zarządza Kierownik, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

4. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Wydminach, zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych wszystkich mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury. Dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotek na terenie jej działania.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Zasady polityki rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023r. są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2021r.poz 217 ze zm.). Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat-wariant porównawczy
- zestawienie zmian w funduszu jednostki

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenione są wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wykazano wg wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową, jednorazowo na koniec roku sprawozdawczego.

Zbiory biblioteczne wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy umorzeniowe księguje się w sposób uproszczony jednorazowy, pełnej ich wartości początkowej w dniu nabycia. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez poszczególne filie w sposób wynikający z innych przepisów.

[Handwritten signature]

Wartość księgozbioru w okresie sprawozdawczym

Stan na dzień 01.01.2023r **292 160,43**

-zakup 10 238,54
 -darowizny 0,00
 -kasacja zużytych książek 659,69

Stan na dzień 31.12.2023r **301 739,28**

Pozostałe środki trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i wartości nie przekraczającej 10 000,00zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji.

Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej w Wydminach ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych określają unormowania zawarte w instrukcji przyjętych zasad polityki rachunkowości GBP Wydminy i CUW Wydminy.

Zobowiązania i należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Stan zatrudnienia w Gminnej Bibliotece w Wydminach na dzień 31.12.2023r wynosi 4 osoby. Średnie zatrudnienie w 2023 roku wyniosło 4 etatu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

	Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
A.II.1	Środki trwałe	117 795,44			117 795,44
A.II.1.2	Budynki i lokale	117 795,44			117 795,44
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00

2.Umorzenia środków trwałych

	Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
A.II.1	Środki trwałe	52026,36	2 944,89		54.971,25
A.II.1.2	Budynki i lokale	52026,36	2 944,89		54.971,25
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00

3.Aktywa obrotowe w tym:

- należności z tyt .dostaw i usług 2 431,78
 -środki pieniężne na rachunku bankowym 85,91
 -środki pieniężne ZFŚS 41,96
RAZEM **2 559,65**

(Handwritten signature/initials)

4. Instytucja kultury posiada fundusz podstawowy, którego wartość jest pomniejszana o amortyzację, stratę bilansową lub zwiększany zysk finansowy.

5. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym::

-zobowiązania wobec budżetu	2.038,00
-zobowiązania z tyt ubezpieczeń	9.000,00
-środki ZFŚS	41,96
RAZEM	11.079,96

Dodatkowe informacje do rachunku zysków i strat

1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi,

w tym:

-kserowanie i drukowanie	0,00
-sprzedaż makulatury	0,00
-wynajem pomieszczeń	6 061,55
-rekompensata opału	0,00
RAZEM	6 061,55

2. Pozostałe przychody operacyjne w tym:

-przychody finansowe	85,00
- pozostałe przychody finansowe	50,00
-dotacja budżetowa	360 000,00
-dotacja Biblioteki Narodowej	5 000,00
RAZEM	365 135,00

RAZEM PRZYCHODY 371 196,55

4. Koszty działalności operacyjnej w tym:

-amortyzacja	2 944,89
-zużycie materiałów i energii	22 806,94
-usługi obce	6 875,77
-podatki i opłaty	1 360,80
-wynagrodzenie	292 969,50
-ubezpieczenia społecz. i inne świadczenia	61 658,03
-pozostałe koszty rodzajowe	1 625,38
RAZEM	390 241,31

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Zajęczkowska

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wydminy

mgr Monika Jabłońska



