

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie sporządzonego na dzień 31.12.2023 r. (zgodnie z art.45 ust 2 pkt. 3 i zał. Nr 1 ustawy o rachunkowości).

1.Dom Kultury „Sokół” z siedzibą w Strzyżowie przy ulicy Mostowej 2 został wpisany do rejestru Instytucji Kultury Gminy i Miasta Strzyżów w dniu 8 lutego 1993 roku.
W okresie od 1964 roku działał jako Powiatowy Dom Kultury i po roku 1975 jako Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strzyżowie.

2..Decyzją Naczelnika Miasta i Gminy z dnia 14 grudnia 1988 roku nr UMG. 8224/20/88 w oparciu o Kodeks Postępowania Administracyjnego oraz Ustawę o gospodarce gruntami i wywłaszczeniu nieruchomości przekazano w zarząd na czas nieokreślony Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Strzyżowie nieruchomość składającą się: o łącznej powierzchni 7324 m2 wraz ze znajdującymi się na niej budynkami i innymi składnikami budowlanymi trwale związanymi z gruntem wpisanych do księgi wieczystej nr 6/3488.

3. Dom Kultury „Sokół” w Strzyżowie jest instytucją kultury , działająca na podstawie :

- ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1997 r. nr 110, poz.721 z późniejszymi zmianami),
- ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155 poz. 1014 z późniejszymi zmianami),
- ustawy z dnia 21 stycznia 2000 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z funkcjonowaniem administracji publicznej (Dz. U. nr 12, poz.136 z późniejszymi zmianami), 4. Statutu Gminy Strzyżów
- Statutu Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie

4. Organizatorem Domu Kultury „Sokół” jest Gmina Strzyżów.

5. Nadzór nad działalnością Domu Kultury „Sokół” z upoważnienia zarządu sprawuje Burmistrz Gminy i Miasta Strzyżów.

6. Podstawowym celem działalności Domu Kultury „Sokół” jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości , a także tworzenie warunków do rozwoju aktywności kulturalnej .

7. Dom Kultury „Sokół” prowadzi działalność instruktażowo-metodyczną na rzecz placówek instytucji i organizacji na terenie gminy i miasta Strzyżów.

8.Dom Kultury „Sokół” opracowuje plan rzeczowo-finansowy swojej działalności , który jest zaopiniowany przez komisje Oświaty, Kultury, Zdrowia, Spraw Socjalnych Rady Miejskiej.

9. Dom Kultury „Sokół” gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielnie gospodarkę w ramach posiadanych środków , kierując się zasadami efektywności i prawidłowości ich wykorzystania.

10. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku sporządzone w wersji pełnej oraz rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023 r.- 31.12.2023 r. sporządza Centrum Usług Wspólnych Gminy Strzyżów na podstawie :

- Porozumienia Nr 2/2017 z dnia 02 stycznia 2017 r. w sprawie przystąpienia DK SOKÓŁ Strzyżów do wspólnej obsługi
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 poz.446)
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)
- Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)
- Ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1202 z późn. zm.)

Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Gminy Strzyżów przy ulicy Dąbrowskiego 15 w Strzyżowie.

Ewidencja prowadzona jest w systemie komputerowym w układzie analitycznym i syntetycznym w oparciu o zakładowy plan kont zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Instytucja od 1997 r. jest czynnym podatnikiem podatku VAT w związku z czym wartości kosztów i przychodów księgowane są w kwotach netto zgodnie z art.90 ust 1 Ustawy z 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług .

Dom Kultury zwolniony jest z podatku dochodowego od osób prawnych gdyż zgodnie z art. 17 ust 1 Ustawy dochód przeznaczony jest w całości na cele statutowe.

Amortyzacja i umorzenie środków trwałych księgowane jest w okresach półrocznych w koszty przy zastosowaniu metody liniowej wg stawek określonych w odrębnych przepisach.

Składniki majątku trwałego oraz środki trwałe i wartości niematerialne i prawne niskowartościowe (poniżej 10 000,00 złotych) są amortyzowane jednorazowo z chwilą zakupu i dodatkowo rejestrowane ręcznie w księgach inwentarzowych w układzie ilościowo-wartościowym.

Koszty zakupu materiałów i towarów odpisywane są bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia .

Koszty rodzajowe w zespole 4 przenoszone są w zespół kont 5 i podzielone na działalności.

Wpływy własne ewidencjonowane są z podziałem na działalności.

Zapasy materiałów ewidencjonowane są wartościowo, dodatkowo prowadzone są kartoteki magazynowe ilościowo-wartościowe.

Należności i zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Na należności , nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, urlopy wypoczynkowe instytucja nie tworzy rezerw.

Prowadzone jest również w formie papierowej, ręczne rozliczanie każdej zaszłości mającej miejsce w obiektach DK jak i poza, tj. : imprezy, pikniki, wyjazdy , wernisaże itp.

W oparciu o dane księgowe, na zasadzie memoriału , sporządzono rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym oraz bilans Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie na dzień 31 grudnia 2023 roku , którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 585 917,06 zł.

Zgodnie z ustawa o rachunkowości bilans ten nie podlega obowiązkowemu badaniu gdyż nie spełnia dwóch z trzech wymaganych wariantów.

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW
mgr Renata Przysła

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Anna

DOM KULTURY "SOKÓŁ"		BILANS JEDNOSTEK				z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2023 r.	
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2023	31.12.2022	uor		31.12.2023	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	537702,64	647449,69	A.	Fundusz / kapitał własny	77433,09	85021,01
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	I	Fundusz podstawowy (f. założycielski w sp zoz i f. instytucji)	58272,52	90542,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy = f. zakładu w spzoz		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fund rezerwowe = F. rezerwowy w instytut kultury	42402,99	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	537702,64	647449,69	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15654,5	-15654,5
1.	Środki trwałe	537702,64	647449,69	VI	Zysk (strata) netto	-7587,92	10132,97
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	508483,97	650190,71
b)	budynki i budowle	128141,79	162115,6	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	398930,85	474704,09	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	10630	10630	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	48214,42	87762,03	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	3989,27	4197,07	e)	inne		
1.	Materialy	3618,3	3706,03	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16990,56	21646,6
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	16990,56	21646,6
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	370,97	491,04	c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	16975,79	21217,82
II	Należności krótkoterminowe	4764,99	4004,65	*	powyżej 12 miesięcy	16975,79	21217,82
3.	Należności od pozostałych jednostek	4764,99	4004,65	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4764,99	37,65	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych		428,78
c)	Inne		3967	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	14,77	
III	Inwestycje krótkoterminowe	39376,37	79560,31	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	491493,41	628544,11
b)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	491493,41	628544,11
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	39376,37	79560,31	a)	długoterminowe	489996,31	598673,6
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39376,37		b)	krótkoterminowe	1497,1	
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze		79560,31		krótkoterminowe zaliczki otrzymane za dostawy		29870,51
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	83,79					
	Suma aktywów	585917,06	735211,72		Suma pasywów	585917,06	735211,72

A.Szczygiel-A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Sporządził:
 mgr Anna Szczygiel Arciszewska

Strzyżów, 27.03.2024 r.
 Miejsce, data sporządzenia:

R.Przystaś
 Zatwierdził:

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
 ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
 NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
 mgr Renata Przyśtaś

DOM KULTURY „SOKÓŁ”		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2023	dane za poprzedni rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1502768,15	1295596,64
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	453912,41	325653,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	997000	946000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	51855,74	23943,33
B	Koszty działalności operacyjnej	1651926,8	1398279,87
I	Amortyzacja	139632,69	116766,35
II	Zużycie materiałów i energii	194790,17	190188,55
III	Usługi obce	184856,46	123900,46
IV	Podatki i opłaty	67166,38	47325,16
V	wynagrodzenia	866005,81	755179,34
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174547,69	152463,78
	w tym emerytalne	71196,2	65953,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20550,12	9750,8
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4377,48	2705,43
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-149158,65	-102683,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	141572,18	112819,91
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0
II	Dotacje	107180,19	105672,04
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34391,99	7147,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,45	3,71
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,45	3,71
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7587,92	10132,97
G	Przychody finansowe	0	0
II	Odsetki		0
V	Inne		0
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		0
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-7587,92	10132,97
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7587,92	10132,97

A. Szczygieł-A. Szczygiel
 sporządził
 mgr Anna Szczygieł-A. Szczygiel

Strzyżów, 27.03.2024 r.
 miejscowość i data

R. Przysaś
 zatwierdził

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY STRYŻYŻÓW**
 ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
 NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

**DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY STRYŻYŻÓW**
 mgr Renata Przysaś

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość: zał.nr 3
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 4
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja podziału straty za rok 2023 : zał. nr 5
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: zał. nr 6
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: nie dotyczy
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zał. nr 7
- 1.14. Łączna kwota 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

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

- 2.2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki
- 2.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki
- 2.4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie dotyczy
- 2.5. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 8
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługinie dotyczy*

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: zał. nr 9
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

A. Szczygieł-Arciszewska
Sporządził:

27.03.2024 r. „Strzyżów
data i miejsce:

Renata Przysaś
zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygieł-Arciszewska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW
mgr Renata Przysaś

DOM KULTURY „SOKÓŁ”

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy 1 stycznia 2023r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy 31 grudnia 2023 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	1 306 310,92								1 306 310,92
II	51 292,44								51 292,44
III									0,00
IV	1 875,00								1 875,00
V									0,00
VI	784 684,38								784 684,38
VII	75 707,00								75 707,00
VIII	94 430,26								94 430,26
Razem środki trwałe	2 314 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314 300,00
Środki trwałe na koncie 013	521 802,27	34 774,22		0,00	3 884,70				552 691,79
Zbiory biblioteczne									0,00
muzealia									
Wartości niematerialne i prawne	5 893,00								5 893,00
Ogółem aktywa trwałe	2 841 995,27	34 774,22	0,00	0,00	3 884,70	0,00	0,00	0,00	2 872 884,79

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY STRZYŻÓW
 ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
 NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY STRZYŻÓW
Renata Dmyga
 mgr Renata Przysius

GLÓWNY KASJEROWY
Anna
 mgr Anna Szczygiel-Przytycka

Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	1 167 097,60	32 657,78							1 199 755,38
II	28 390,16	1 316,03							29 706,19
III									0,00
IV	1 875,00								1 875,00
V									0,00
VI	309 980,29	75 773,24							385 753,53
VII	75 707,00					0,00			75 707,00
VIII	94 430,26	0,00							94 430,26
Razem	1 677 480,31	109 747,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 227,36
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	511 172,27	34 774,22			3 884,70			0,00	542 061,79
Zbiory biblioteczne									
Wartości niematerialne i prawne	5 893,00								5 893,00
Ogółem	2 194 545,58	144 521,27	0,00	0,00	3 884,70	0,00	0,00	0,00	2 335 182,15

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYZÓW
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYZÓW
Renata Przystaś
mgr Renata Przystaś

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Szczygieł-Arciszewska
mgr Anna Szczygieł-Arciszewska

Grunty użytkowane wieczysto/nieodpłatnie w 2023 roku

Zał. nr 3

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1151	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
1150/3	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY SIRZYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczypka-Przytułowska

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY SIRZYŻÓW**
mgr Renata Przysuda

Zmiany funduszy w 2023

Zał. nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	58272,52	32270,02	90542,54
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	10132,97	10132,97
- podział zysku		10132,97	
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	58272,52	42402,99	100675,51

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szczepińska

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW**
mgr Renata Przysiaś

Propozycja podziału zysku za 2023rok

Zał. nr 5

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	0
3. Razem zysk do podziału (1+2)	0,00
4. Proponowany podział zysku	0,00
-pokrycie straty z lat ubiegłych	
-zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	0,00
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygieł-Łaciszewska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRZYŻÓW
mgr Renata Przystaś

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73,80	84,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki									0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	73,8	84,43							0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0							0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
1h. Inne									0,00	0,00

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
mgr Renata Przytań

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygieł-Przeźwińska

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 r.

Załącznik nr 7

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
845/02/04		29870,51	0,00	29870,51	0,00	0,00					
846/02		32 336,56		1 874,30		30 462,26		30 462,26			30 462,26
846/03		30 871,49		9 548,96		21 322,53		21 322,53	21 322,53		
846/05		119 400,00		19 900,00		99 500,00		99 500,00		99 500,00	
846/06		324 270,00		46 324,28		277 945,72		277 945,72			277 945,72
846/07		11 372,82		9 875,72		1 497,10	1 497,10	0,00	0,00		
846/08		14 751,49		5 339,51		9 411,98		9 411,98	9 411,98		
846/09		65 671,24	0,00	14 317,42		51 353,82		51 353,82		51 353,82	
Razem:		628 544,11	0,00	137 050,70	37 863,00	491 493,41	1 497,10	489 996,31	30 734,51	150 853,82	308 407,98

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
Renata Przytas

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Abis

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 8

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	5,83	6
Pracownicy obsługi	6,38	6
Pracownicy administracji	3,00	3
Razem	15,21	15,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygił-Adamczewska

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY SIRZYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
t. 819-15-60-316 Regon 371147218

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY SIRZYŻÓW**
mgr Renata Przystaś

Specyfikacja błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów dot niewydatkowanej kwoty dotacji celowej	15 654,50
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	

Strata z lat ubiegłych powstała w wyniku nieujęcia niewydatkowanej kwoty dotacji celowej dotyczącej realizowanego na przełomie dwóch lat kalendarzowych projektu PZU w kwocie 15 654,50 na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów .
W związku z powyższym w/w kwotę zaksięgowano w roku 2022 na konto "Błąd dotyczący lat ubiegłych" ,
która po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przeksięgowana zostanie na fundusz rezerwowy jednostki .

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW**
ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
mgr Renata Przystał

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczepaniak-Biszewski