

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie sporządzonego na dzień 31.12.2024 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 komisję 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 2024 roku sporządzone w wersji pełnej oraz rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2024 r.- 31.12.2024 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 wariancie porównawczym oraz bilans Domu Kultury „Sokół” w Strzyżowie na dzień 31 grudnia 2024 roku , którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 552 142,08 zł.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Arciszewska

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYŻÓW
mgr Renata Przyślad

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

DOM KULTURY "SOKÓŁ"		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2024 r.					
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2024	31.12.2023	uor		31.12.2024	31.12.2023
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	506118,11	537702,64	A.	Fundusz / kapitał własny	63910,96	77433,09
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (f. założycielski w sp zoz i f. instytucji)	58272,52	58272,52
		0	0	II	Fundusz zapasowy = f. zakładu w spoz		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fund. rezerwowe = F. rezerwowy w instytut kultury	34815,07	42402,99
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15654,5	-15654,5
II	Rzeczowe aktywa trwałe	506118,11	537702,64	VI	Zysk (strata) netto	-13522,13	-7587,92
1.	Środki trwałe	437908,11	537702,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	488231,12	508483,97
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle	94167,98	128141,79	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	333110,13	398930,85	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	10630	10630	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	68210		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	46023,97	48214,42	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	7364,12	3989,27	e)	inne		
1.	Materialy	6854	3618,3	III	Zobowiązania krótkoterminowe	25755,38	16990,56
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	25755,38	16990,56
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	510,12	370,97	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	24598,24	16975,79
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	24598,24	16975,79
II	Należności krótkoterminowe	715,03	4764,99	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	715,03	4764,99	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	680		f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35,03	4764,99	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	1157,14	
c)	Inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		14,77
III	Inwestycje krótkoterminowe	37944,82	39376,37	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37944,82	39376,37	IV	Rozliczenia międzyokresowe	462475,74	491493,41
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	462475,74	491493,41
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			a)	długoterminowe	460678,21	489996,31
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37944,82	39376,37	e)	krótkoterminowe	1797,53	1497,1
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37944,82	39376,37		krótkoterminowe zaliczki otrzymane za dostawy		
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		83,79				
	Suma aktywów	552142,08	585917,06		Suma pasywów	552142,08	585917,06

A.Szczygieł-A.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szczygieł-Łuciszewska

Strzyżów, 27.03.2025 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 Przystaś

DOM KULTURY „SOKÓŁ”		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2024	dane za poprzedni rok obrotowy 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1839259,06	1502768,15
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	499299,06	453912,41
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1318000	997000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	21960	51855,74
B	Koszty działalności operacyjnej	1999090,79	1651926,8
I	Amortyzacja	129737,5	139632,69
II	Zużycie materiałów i energii	231684,14	194790,17
III	Usługi obce	270184,57	184856,46
IV	Podatki i opłaty	112902,16	67166,38
V	wynagrodzenia	1026970,03	866005,81
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	206018,9	174547,69
	w tym emerytalne	89511,18	71196,2
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16385,95	20550,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5207,54	4377,48
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-159831,73	-149158,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	148425,62	141572,18
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0
II	Dotacje	107297,67	107180,19
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	41127,95	34391,99
E	Pozostałe koszty operacyjne	2116,02	1,45
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2116,02	1,45
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-13522,13	-7587,92
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)	-13522,13	-7587,92
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13522,13	-7587,92

A. Szczygiel-A
sporządził
mgr Anna Szczygiel-Arciszewska

Strzyżów, 27.03.2025 r.
miejscowość i data

R. Przysiaś
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 Przysiaś

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: zał. nr.8
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 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 3
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja podziału straty/zysku za rok 2024 : zał. nr.9
- 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 4
- 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 5
- 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 6
- 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 7
- 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:

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygieł-Arciszewska

25.03.2025 r. „Strzyżów
data i miejsce:

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

Renata Przysaś
zatwierdził:

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

DOM KULTURY „SOKÓŁ”

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy 1 stycznia 2024r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy 31 grudnia 2024r.
		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		10 070,00							10 070,00
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	10 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 370,00
Środki trwałe na koncie 013	552 691,79	22 700,87		0,00	650,00				574 742,66
Zbiory biblioteczne									0,00
muzealia									
Wartości niematerialne i prawne	5 893,00								5 893,00
Ogółem aktywa trwałe	2 872 884,79	32 770,87	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	2 905 005,66

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 Przytaś

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Arciszewska

Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2024r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2024 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	1 199 755,38	32 657,78							1 232 413,16
II	29 706,19	1 316,03							31 022,22
III		117,48							117,48
IV	1 875,00								1 875,00
V									0,00
VI	385 753,53	75 773,24							461 526,77
VII	75 707,00					0,00			75 707,00
VIII	94 430,26	0,00							94 430,26
Razem	1 787 227,36	109 864,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 091,89
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	542 061,79	22 700,87			650,00			0,00	564 112,66
Zbiory biblioteczne									
Wartości niematerialne i prawne	5 893,00								5 893,00
Ogółem	2 335 182,15	132 565,40	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	2 467 097,55

**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 Pompa
mgr Renata Przystał

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna
mgr Anna Szczygiel-Arciszewska

Zmiany funduszy w 2024

Zał. nr 3

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	58272,52	42402,99	100675,51
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku			
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		7587,92	7587,92
- pokrycie straty		7587,92	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	58272,52	34815,07	93087,59

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 Omp
mgr Renata Przysiaś

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna
mgr Anna Szczygiel-Asiszewska

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	84,43	6 094,05	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	84,43	6094,05							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 STRYZÓW
 ul. Dąbrowskiego 15, tel. (17) 2761-061
 NIP 819-15-60-316 Regon 371147218

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY STRYZÓW
Renata Przystał
 mgr Renata Przystał

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Szczygieł-Arciszewska
 mgr Anna Szczygieł-Arciszewska

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2024 r.

Załącznik nr 5

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2024	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
845/02/04		0	0,00	0	0,00	0,00					
846/02		30 462,26		1 874,30		28 587,96		28 587,96			28 587,96
846/03		21 322,53		9 548,96		11 773,57		11 773,57	11 773,57		
846/05		99 500,00		19 900,00		79 600,00		79 600,00		79 600,00	
846/06		277 945,72		46 324,28		231 621,44		231 621,44		231 621,44	
846/07		1 497,10		1 497,10		0,00		0,00	0,00		
846/08		9 411,98		7 614,45		1 797,53	1 797,53		1 797,53		
846/09		51 353,82	0,00	20 421,10		30 932,72		30 932,72	30 932,72		
846/10		0,00		0,00		68 210,00		68 210,00			68 210,00
846/11		0,00		2 433,58		9 952,52		9 952,52		9 952,52	
Razem:		491 493,41	0,00	109 613,77	0,00	462 475,74	1 797,53	460 678,21	44 503,82	321 173,96	96 797,96

**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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Arciszewska

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 6

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	5,52	5,83
Pracownicy obsługi	7,00	6,38
Pracownicy administracji	2,58	3
Razem	15,10	15,21

GLÓWNY KSIĘGOWY*mgr Anna Szczygieł-Grzeszewska***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 Przyścis*

Zał. nr 7

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

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

**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 Ormpo
mgr Renata Przystaś

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna
mgr Anna Szczygieł-Łuciszewska

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

zał nr 8

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	Inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	Ekspertyza techniczno budowlana budynku				0,00				
2.			68 210,00		68 210,00				
3.					0,00				
4.					0,00				
5.					0,00				
6.					0,00				
7.					0,00				
8.					0,00				
9.					0,00				
10.					0,00				
11.					0,00				
12.					0,00				
13.					0,00				
14.					0,00				
15.					0,00				
16.					0,00				
17.					0,00				
18.					0,00				
	RAZEM	0,00	68 210,00	0,00	68 210,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	68 210,00	0,00	68 210,00				

sporządził:

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygieł Arciszewska

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

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Strata netto za rok obrotowy	13522,13
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	13 522,13
4. Proponowane źródła pokrycia straty	13 522,13
-kapitał/fundusz rezerwowy	13 522,13
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	
5. Niepokryta strata(3-4)	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Szczygiel-Asciszevska

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 Przystał