

**ZARZĄDZENIE NR 476/24**  
**WÓJTA GMINY CZEREMCHA**

z dnia 9 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji kultury Gminy Czeremcha za 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2023 r. poz.40 ze zm.) , art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295, poz.1598 ) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2024 r. poz. 87 ) zarządza się co następuje :

§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2023 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia .

Sprawozdanie finansowe składa się z:

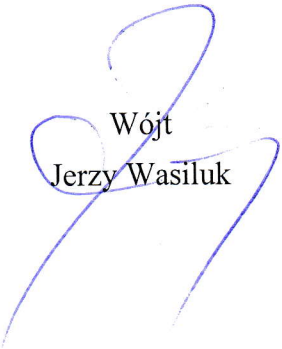
1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 148 297,75 zł.
2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2023 r. zamykającego się stratą w wysokości 16 454,94 zł

§2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia .

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1 173,45 zł.
2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2023 r. zamykającego się stratą w wysokości 3 038,66 zł.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Wójt  
Jerzy Wasiluk

*Paweł Skowulek*  
 14.03.2024

*Salgocemik Nr 1 do Rozbudowania Nr 476/124*  
 ul. Dąbosią 14  
 17-240 Czeremcha

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	120 986,55 zł	116 062,52 zł	<b>A. Fundusze</b>	55 924,53 zł	39 469,59 zł
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>	- zł		<b>I. Fundusz jednostki</b>	50 119,16 zł	55 924,53 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	120 986,55 zł	116 062,52 zł	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	5 805,37 zł	- 16 454,94 zł
<b>1. Środki trwałe</b>	120 986,55 zł	116 062,52 zł	<b>1. Zysk netto (+)</b>	5 805,37 zł	- zł
<b>1.1. Grunty</b>			<b>2. Strata netto (-)</b>	- zł	- 16 454,94 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 684,85 zł	104 819,62 zł	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 301,70 zł	11 242,90 zł	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	117 000,87 zł	108 828,16 zł
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 147,32 zł	872,04 zł
<b>Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	5 856,32 zł	872,04 zł
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	- zł	- zł
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	291,00 zł	- zł
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	51 938,85 zł	32 235,23 zł	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	35 320,08 zł	25 451,43 zł	<b>8. Fundusze specjalne</b>	- zł	- zł
1. Materiały	34 012,30 zł	23 769,00 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary	1 307,78 zł	1 682,43 zł	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	110 853,55 zł	107 956,12 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	860,00 zł	4 508,20 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług	860,00 zł	4 508,20 zł			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	15 758,77 zł	2 275,60 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 758,77 zł	2 275,60 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>172 925,40 zł</b>	<b>148 297,75 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>172 925,40 zł</b>	<b>148 297,75 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Elżbieta Kierdelewicz*  
 (główny księgowy)

*Paweł Skowulek*  
 14.03.2024

2024.03.11  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
 W CZEREMSZE  
*Barbara Kuzub-Samosiuk*  
 (kierownik jednostki)



Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 476/24  
 Miasta Gminy Czeremcha z dnia 9 kwietnia 2024 r. 824.2024  
 Naprawa zatwardzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej  
 instytucji Kultury Gminy Czeremcha za 2023 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY W CZEREMSZCZU Numer identyfikacyjny REGON 050377013-10-15-256		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		GMINA CZEREMCHA UL. Duboisia 14 17-240 Czeremcha	
		Wpływ	Zał	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			624 232,00 zł	584 871,40 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			194 004,00 zł	102 443,00 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			- zł	- zł
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			3 428,00 zł	4 278,40 zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			426 800,00 zł	478 150,00 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			- zł	- zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			624 829,31 zł	604 299,21 zł
I.	Amortyzacja			4 924,03 zł	4 924,03 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			156 012,88 zł	153 023,73 zł
III.	Usługi obce			133 089,98 zł	99 660,89 zł
	Podatki i opłaty			- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia			263 013,66 zł	282 008,98 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			60 926,62 zł	56 880,99 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			4 225,88 zł	4 477,67 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			2 636,26 zł	3 322,92 zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			- zł	- zł
X.	Pozostałe obciążenia			- zł	- zł
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			597,31 zł	19 427,81 zł
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			6 402,68 zł	2 897,43 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			- zł	- zł
II.	Dotacje			6 402,68 zł	2 897,43 zł
III.	Inne przychody operacyjne				
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			- zł	- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			- zł	- zł
II.	Pozostałe koszty operacyjne			- zł	- zł
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>			5 805,37 zł	16 530,38 zł
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>			- zł	75,44 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			- zł	- zł
II.	Odsetki			- zł	75,44 zł
III.	Inne			- zł	- zł
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>			- zł	- zł
I.	Odsetki			- zł	- zł
II.	Inne			- zł	- zł
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>			5 805,37 zł	16 454,94 zł
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>			5 805,37 zł	16 454,94 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elwida Kierdelewicz*  
 mgr (główny księgowy)

2024-03-07  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 Strona 1

Dyrektor  
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
 W CZEREMSZCZU  
*Barbara Kuzub-Samościńska*  
 (kierownik jednostki)

*Poni Shauilla*  
 14.03.2024



Latgczemik Nr 2 do 2024 r. Czereemcha Nr 47624 Maja Gminy Czereemcha z dnia 9 kwietnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminy Czereemcha

Fr. 825.2024

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZEREMCHACH NIP 543-19-93-758 AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	BILANS PASYWA sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>A. Fundusze</b>	4 212,11 zł	1 173,45 zł		
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 745,87 zł	4 212,11 zł		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	- 1 533,76 zł	- 3 038,66 zł		
<b>1. Środki trwałe</b>	- zł	- zł	<b>1. Zysk netto (+)</b>	- zł			
<b>1.1. Grunty</b>			<b>2. Strata netto (-)</b>	- 1 533,76 zł	- 3 038,66 zł		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	<b>B. Fundusze placówek</b>				
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>				
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	- zł	- zł		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>				
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	- zł	- zł		
<b>Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>				
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>				
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>				
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>				
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>				
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>				
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	4 212,11 zł	1 173,45 zł	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>				
<b>I. Zapasy</b>	- zł	- zł	<b>8. Fundusze specjalne</b>	- zł	- zł		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze				
3. Produkty gotowe			<b>III Rezerwy na zobowiązania</b>				
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	- zł	- zł		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	- zł	- zł					
1. Należności z tytułu dostawy i usług							
2. Należności od budżetów							
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4. Pozostałe należności							
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych							
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 212,11 zł	1 173,45 zł					
1. Środki pieniężne w kasie							
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 212,11 zł	1 173,45 zł					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego							
4. Inne środki pieniężne							
5. Akcje lub udziały							
6. Inne papiery wartościowe							
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 212,11 zł</b>	<b>1 173,45 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 212,11 zł</b>	<b>1 173,45 zł</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Alina Micewicz

2024.02.13  
(rok, miesiąc, dzień)  
mgr Alina Micewicz  
14.03.2024

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czereemchach  
mgr Alina Micewicz



Fm. 826.2024

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 476/P4  
Majata Gminy Czeremcha z dnia 9 lutego 2024 r. w sprawie  
Zatwierdzenia rocznego planu wydatków finansowego samorządowego instytucji  
kulturalnej Gminy Czeremcha na 2023 rok

GMINNA

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
17-240 CZEREMCHA, ul. 1 Maja 7  
Numer identyfikacyjny REGON  
000976528

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  
sporządzony na dzień 31.12.2023r.

GMINA CZEREMCHA  
ul. Dubois'a 14  
17-240 Czeremcha

Znak spr. .... Zaf. ....

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>78 245,11 zł</b>	<b>85 692,10 zł</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	78 245,11 zł	85 692,10 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>96 433,76 zł</b>	<b>107 571,10 zł</b>
I.	Amortyzacja	- zł	- zł
II.	Zużycie materiałów i energii	20 553,79 zł	22 544,41 zł
III.	Usługi obce	6 084,00 zł	6 642,42 zł
IV.	Podatki i opłaty	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	54 735,61 zł	61 567,91 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 293,48 zł	16 008,36 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	766,88 zł	808,00 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>18 188,65 zł</b>	<b>21 879,00 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 654,89 zł</b>	<b>18 840,34 zł</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	16 654,89 zł	18 830,90 zł
III.	Inne przychody operacyjne	- zł	9,44 zł
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 533,76 zł</b>	<b>3 038,66 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II.	Odsetki	- zł	- zł
III.	Inne	- zł	- zł
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Odsetki	- zł	- zł
II.	Inne	- zł	- zł
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 533,76 zł</b>	<b>3 038,66 zł</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 533,76 zł</b>	<b>3 038,66 zł</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Elżbieta Kierdelewicz  
(główny księgowy)

2024-02-13  
(rok, miesiąc, dzień)  
Strona 1

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
(nie Odnik jednostki)  
mgr Alina Migewicz

*Poniżej skan*  
14.03.2024