

Projekt

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR IX/.../2025
RADY GMINY W POŁAJEWIE**

z dnia 27 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnego
Ośrodka Kultury w Połajewie za 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120 ze zm.) Rada Gminy w Połajewie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowej instytucji kultury oraz sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Połajewie za 2024 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWOZDANIE
ROCZNE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY W POŁAJEWE
ZA 2024 r.

W Gminie Połajewo działa Gminny Ośrodek Kultury wraz z Biblioteką Publiczną w Połajewie.

DZIAŁ: 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

I. ROZDZIAŁ: 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

1.PRZYCHODY

Plan przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na 2024 rok wynosił **846 300,00 zł.**
w tym **785 000,00 zł.** to dotacja z budżetu Gminy natomiast **61 300,00 zł.** to przychody własne.

ROZDZIAŁ: 92109– domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
921	92109	Przychody ogółem	846 300,00	852 902,30	100,78
		<i>Dotacja z budżetu - podmiotowa</i>	<i>785 000,00</i>	<i>785 000,00</i>	<i>100</i>
		<i>Przychody własne</i>	<i>61 300,00</i>	<i>67 902,30</i>	<i>110,77</i>
		Z wynajmu pomieszczeń, sprzętu itd.	21 300,00	21 256,57	99,79
		Dochód za 2023 rok	0,00	5 935,73	0
		Pozostałe przychody	16 000,00	16 773,00	104,83
		Sprzedaż usług kulturalnych	24 000,00	23 937,00	99,74

Analiza danych zawartych w powyższej tabeli wykazuje, że przychody GOK w 2024 r. ogółem wykonano w kwocie **852 902,30 zł.** co stanowi 100,78%.

Przychody własne zrealizowane zostały w kwocie 21 256,57 zł. tj. 99,79% planu, przychody własne stanowią wpływy za wynajem Sali, zrealizowano przychody ze sprzedaży usług kulturalnych tj. wpłaty za wyjazdy i wakacje z GOK oraz za bilety na kabaret w kwocie 23 937,00 zł. jak i darowizny na cele kulturalne - 16 700,00 zł. oraz dochody za 2023 rok w kwocie 5 935,73 zł. W ramach wpływów z pozostałych dochodów zrealizowano dochody w kwocie łącznej 73,00 zł., które pochodziły z tytułu terminowo płaconej zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych.

2. KOSZTY

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
921	92109	Koszty z działalności ogółem	814 964,00	814 953,51	99,99
		<i>Wynagrodzenia</i>	<i>363 266,00</i>	<i>363 262,77</i>	<i>99,99</i>
		Wynagrodzenie osobowe i bezosobowe	314 876,00	314 875,10	99,99
		Składki na ubezpieczenie społeczne	43 805,00	43 803,35	99,99
		Składki na Fundusz Pracy	4 585,00	4 584,32	99,99
		<i>Zużycie materiałów i energii</i>	<i>221 194,00</i>	<i>221 191,23</i>	<i>99,99</i>
		Zakup wyposażenia	74 333,00	74 332,30	99,99
		Zakup energii	133 571,00	133 570,58	99,99
		Zakup materiałów i wyposażenia -organizacja imprez	13 290,00	13 288,35	99,99
		<i>Pozostałe usługi</i>	<i>191 998,00</i>	<i>191 995,73</i>	<i>99,99</i>
		Zakup usług pozostałych-organizacja imprez, zajęcia artystyczne	143 090,00	143 089,05	99,99
		Remonty	15 856,00	15 855,25	99,99
		Usługi telekomunikacyjne	2 974,00	2 974,00	100
		Zakup usług pozostałych	30 078,00	30 077,43	99,99

		Pozostałe	38 506,00	38 503,78	99,99
		Różne opłaty i składki	3 055,00	3 053,20	99,90
		Świadczenia na rzecz pracowników	9 801,00	9 800,58	99,99
		Nagrody konkursowe	25 650,00	25 650,00	100

Analizując wykonanie kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w 2024 r. Plan kosztów na 2024. wynosi **814 964,00 zł.** wydatkowano kwotę **814 953,51 zł.** co stanowi 99,99%.

Z kwoty tej wydano na:

W wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 4 pracowników w tym dyrektora, instruktora, pracownika gospodarczego i księgową na ¼ etatu wydatkowano kwotę **363 262,77 zł.** w tym na wynagrodzenia bezosobowe: Umowa Zlecenie dla 3 osób **64 038,08 zł.** co stanowi 7,92% wydatków ogółem, Umowa o dzieło dla 12 osób **28 846,00 zł** stanowi to 3,57% wszystkich kosztów.

Pozostałe środki w wysokości **451 690,74 zł.** przeznaczono na:

- organizacje imprez kulturalnych: XXIV Międzynarodowe Spotkanie Kołędników-Dudziarzy, Obchody Święta Narodowego 3 Maja 2023, XXIII Gminny Festiwal Piosenki, Dzień dziecka, II Letni Festiwal Muzyczny Gratia Plena, 4, Obchody Narodowego Święta Niepodległości oraz wiele innych. Różnego rodzaju konkursy plastyczne oraz na nagrody dla uczestników – **182 027,40 zł.**
- zakup wyposażenia, artykułów biurowych, na środki czystości oraz zakup instrumentów oraz nowych strojów dla Orkiestry Dętej - **74 332,30 zł.**
- zakup energii: energia elektryczna oraz ciepła – **133 570,58 zł.**
- usługi remontowe – remont pomieszczenia w GOK – **15 855,25 zł.**
- pozostałe usługi: konserwacja dźwigu towarowego, usługi pocztowe, transportowe, przegląd gaśnic oraz ksera, wywozy odpadów komunalnych, opłacono prowizję bankową, usługi telekomunikacyjne – **33 051,43 zł.**
- różne opłaty i składki – **3 053,20 zł.** wymienioną kwotę wydatkowano na polisę ubezpieczeniową, składki członkowskie itd.
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników: ZFŚS, badania lekarskie, szkolenia, delegacje służbowe w kwocie **9 800,58 zł.**

II. ROZDZIAŁ: 92116 – Biblioteki

1. PRZYCHODY

Plan przychodów Biblioteki Publicznej w Połajewie na 2024 r. wynosi **209 300,00 zł.** w tym **203 000,00 zł.** to dotacja z budżetu Gminy, natomiast **6 300,00 zł.** to dofinansowanie z Biblioteki Narodowej w Warszawie.

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
921	92116	Przychody ogółem	209 300,00	209 300,00	100
		<i>Dotacja z budżetu - podmiotowa</i>	<i>203 000,00</i>	<i>203 000,00</i>	<i>100</i>
		<i>Dotacja - inne</i>	<i>6 300,00</i>	<i>6 300,00</i>	<i>100</i>

Analiza wykonania przychodów Biblioteki Publicznej w 2024 roku wykazuje, że przychody wykonano w kwocie **209 300,00 zł.** tj. 100,0% planu z tego dotacja z budżetu Gminy otrzymano w wysokości **203 000,00 zł.** tj. 100,0%, natomiast **6 300,00 zł.** otrzymano z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup książek – *Umowa nr Z-I.07210.2187.2024/01 z dnia 16.08.2024 r.* tj. 100,0% planu na wniosek jednostki.

2. KOSZTY

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
921	92116	Koszty z działalności ogółem	209 304,00	209 300,00	99,96
		<i>Wynagrodzenia</i>	<i>151 782,00</i>	<i>151 781,68</i>	<i>99,99</i>
		Wynagrodzenie osobowe	127 083,00	127 082,09	99,92
		Składki na ubezpieczenie społeczne	21 731,00	21 730,33	99,99
		Składki na Fundusz Pracy	2 970,00	2 969,26	99,99

	<i>Zużycie materiałów i energii</i>	45 196,00	45 195,13	99,99
	Zakup wyposażenia	7 697,00	7 697,00	99,99
	Zakup energii	23 366,00	23 365,39	99,99
	Zakup księgozbioru, czasopism	14 133,00	14 132,74	99,99
	<i>Pozostałe usługi</i>	5 573,00	5 571,01	99,98
	Spotkania autorskie	1 085,00	1 084,18	99,99
	Usługi telekomunikacyjne	369,00	368,40	99,95
	Zakup usług pozostałych	4 119,00	4 118,43	99,99
	<i>Pozostałe</i>	6 753,00	6 752,18	99,88
	Świadczenia na rzecz pracowników	6 753,00	6 752,18	99,87

Analiza wykonania kosztów Biblioteki Publicznej w 2024 r. przedstawia się następująco na plan **209 304,00 zł.** w analizowanym okresie wydatkowano kwotę **209 300,00zł.** co stanowi 100,0%.

Z kwoty tej wydano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla **2** pracowników (Starszy Bibliotekarz i Informatyk) wydatkowano kwotę **151 781,68 zł.** co stanowi 72,52% wydatków ogółem.

Pozostałe środki w wysokości **57 518,32 zł.** przeznaczono na:

- świadczenia na rzecz pracowników: podróże służbowe krajowe, odpis na ZFŚS – **6 752,18 zł.**

- zakupy – **7 697,00 zł.** z tego zakupiono materiały biurowe oraz drukarkę.

- energia elektryczna i ciepła – **23 365,39 zł.**

- pozostałe usługi, spotkania autorskie, usługi telekomunikacyjne – **5 571,01 zł.** ze środków tych opłacono usługi pocztowe, wywóz odpadów komunalnych, przegląd gaśnic, opłata abonamentowa prog. komputerowego SOWA oraz odprowadzanie ścieków, spotkania autorskie.

- zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek, czasopism – **14 132,74 zł.** zakupiono książki do biblioteki z czego **6 300,00 zł.** to dotacja z Biblioteki Narodowej z Warszawy.

Połajewo, dnia 28.02.2025 r.

URZĄD GMINY
w POŁAJEWO
Wielka 240
2025 -03- 31
Ilość załączników
Skierowany
Nr 1933 Podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024 r.		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury 64-710 POŁAJEWO ul. Obornicka 1 REGON: 570164409				Wójt Gminy Połajewo	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	310.959,82	294.501,26	A. Fundusz	316.895,55	328.414,52
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	334.749,06	316.895,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	310.959,82	294.501,26	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 17.853,51	11.518,97
1. Środki trwałe	310.959,82	294.501,26	1.1. Zysk netto +	-	11.518,97
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto -	- 17.853,51	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	310.959,82	294.501,26	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	B. Państwowy fundusz celowy	-	-
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	-	4.035,73
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	4.035,73
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	5.935,73	37.948,79	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
I. Zapasy	-	-	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1.1. Materiały	-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-

1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-		-	-
1.3. Produkty gotowe	-	-		-	-
1.4. Towary	-	-		-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	0,20	II. Fundusze specjalne	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.4. Pozostałe należności	-	0,20	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. Środki pieniężne	5.935,73	37.948,79	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5.935,73	37.948,79			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	316.895,55	332.450,25	Suma pasywów	316.895,55	332.450,25

Główny Księgowy
Krzysztof Klewienhagen

 (główny księgowy)

2025-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Danuta Kalupa

 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	16.477,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		16.477,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	948.513,51	1.047.011,15
I	Amortyzacja	16.458,56	18.725,55
II	Zużycie materiałów i energii	252.747,71	269.591,64
III	Usługi obce	165.853,97	199.408,50
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	414.056,12	441.957,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79.372,05	89.819,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20.025,10	27.508,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(948.513,51)	(1.030.534,15)
D	Pozostałe przychody operacyjne	930.660,00	1.042.056,56
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	913.100,00	1.006.300,00
III	Inne przychody operacyjne	17.560,00	35.756,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(17.853,51)	11.522,41
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,00	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	3,44
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		3,44
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(17.853,51)	11.518,97
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(17.853,51)	11.518,97
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(17.853,51)	11.518,97

Sporządzono dnia 31-03-2025 r.

Główny Księgowy

Kinga Klewenhagen

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Kinga Klewenhagen

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury

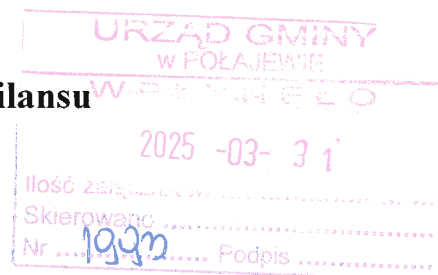
Damian Kalupa

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Damian Kalupa

Połajewo, dnia 31.03.2025 r.

**Dodatkowa informacja i objaśnienia do bilansu
na dzień 31.12.2024 r.**



- 1) Stan środków trwałych (konto 011) na początek roku wynosił **658 342,58 zł.**
w **2024 r.** wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (termomodernizacja, zakupu) w kwocie *nie wystąpiły* zł.
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - *nie wystąpiły* zł.Stan na koniec roku środków trwałych (konto 011) wynosił **658.342,58 zł.**
- 2) Stan pozostałych środków trwałych (konto 013) na początek roku wynosił **387.344,68 zł,**
w **2024 r.** wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (zakupu) w kwocie **49.032,97 zł.**
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - *nie wystąpiły* zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosił **436.377,65 zł.**
- 3) Stan umorzenia środków trwałych (konto 071) na początek roku wynosił **347.382,76 zł.**
w **2024 r.** wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (zakupu) w kwocie **16.458,56 zł.**
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - *nie wystąpiły* zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 071) wynosił **363.841,32 zł.**
- 4) Stan umorzenia pozostałych środków trwałych (konto 072) na początek roku wynosił **387.344,68 zł,** w **2024 r.** wystąpiły zmiany wynikające z :
 - zwiększeń (zakupu) w kwocie **49 032,97 zł.**
 - zmniejszeń (likwidacje, przekazania) - *nie wystąpiły* zł.Stan na koniec roku pozostałych środków trwałych (konto 072) wynosił **436.377,65 zł.**
- 5) Stan na początek roku funduszu własnego wynosił (konto 800) strona WN **334.749,06 zł.**
pod datą (31.12.2024 r.) przyjęcia sprawozdania finansowego za 2023 rok nastąpiło
przeksięgowanie straty lub zysku za 2023 r. w kwocie **17.853,51 zł.**
Na dzień 31.12.2024 r. stan funduszu wynosił strona WN lub MA (konta 800) w kwocie
316.895,55 zł.

6) Za rok **2024** wystąpił zysk w kwocie – **37.948,79 zł.**

7) W **2024 r.** nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności.

8) Wykazane zobowiązania w poz. bilansu:

PASYWA poz. C „ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA”:

1. stan na początek roku wynosił nie wystąpiły zł,

W tym;

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie *nie wystąpiły zł.*
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie *nie wystąpiły zł.*
z czego przypadło na :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie *nie wystąpiły zł.*

- zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń w kwocie *nie wystąpiły zł.*

- zobowiązań pozostałych w kwocie *nie wystąpiły zł.*

- zobowiązań z tytułu sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)
w kwocie *nie wystąpiły zł.*

2. Stan na koniec roku wynosił 4.035,73 zł.

W tym:

- Zobowiązania długoterminowe w kwocie *nie wystąpiły zł*
powyżej 3 lat do 5 lat.
- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie **4.035,73 zł.**
z czego przypadło na:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług wymagalności do 12 m-cy w kwocie - **4.035,73 zł.**

- zobowiązań z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń w kwocie *nie wystąpiły zł.*

- zobowiązań pozostałych w kwocie *nie wystąpiły zł.*

- zobowiązań z tytułu sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)
w kwocie *nie wystąpiły zł.*

W wyniku podjętych działań w **2024 r.** nastąpiło zmniejszenie (zwiększenie)
zobowiązań ogółem w kwocie *nie wystąpiły zł.*

9) W bilansie na dzień **31.12.2024 r.** rozliczenia międzyokresowe *nie wystąpiły.*

10) Struktura przychodów w kwocie **1.058.533,56 zł.**

- dotacje w kwocie **1.006.300,00 zł,**

- pozostałe przychody: własne, darowizny od instytucji i osób fizycznych w kwocie
52.233,56 zł.

11) Struktura kosztów rodzajowych działalności w kwocie **1.047.011,15 zł**:

1. Amortyzacja w kwocie **18.725,55 zł**.
2. Zużycie materiałów i energii w kwocie **269.591,64 zł**
(zakupy m.in. wyposażenie, śr. biurowe, czystości i inne, oraz energia elektryczna).
3. Usługi obce w kwocie **199.408,50 zł** w tym:
(usługi transportowe, pocztowe, remonty).
4. Podatki i opłaty w kwocie *nie wystąpiły* zł.
5. Wynagrodzeń w kwocie **441.957,19 zł** w tym:
- umowy – zlecenia **64.038,08 zł** dla 3 instruktorów,
- umowy o dzieło **28.846,00 zł** za 12 zleceń.
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników **89.819,92 zł**.
7. Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie **27.508,35 zł** w tym:
(ubezpieczenie mienia, składki członkowskie, delegacje służbowe, organizacja imprez).

12) Koszty operacyjne w kwocie *nie wystąpiły* zł.

13) Zatrudnienie – umowa o pracę 5 osób.

14) W **2024** roku nie dokonano w polityce (zasad) rachunkowości jednostki zasadniczych zmian, które miały by wpływ na porównywalność danych z poprzednim rokiem.

15) Nie udzielono poręczeń i gwarancji.

16) Nie planuje się zasadniczych zmian w sposobie działalności Instytucji Kultury.

17) Aktywa – „AKTYWA OBROTOWE” wykazane w kwocie **37.948,79 zł** składa się z:

- stan środków w kasie w kwocie *nie wystąpiły* zł. – zgodny z raportem kasowym Nr dnia-.....
- stan środków na rachunku bankowym w kwocie **37.948,79 zł** jest zgodna z potwierdzeniem salda na wyciągu z dnia 31.12.2024 r. w Banku B.S. Czarnków F/P-wo Nr rachunku 39 8951 0009 0019 6093 2000 0010.

Należności z dostawcami i odbiorcami w kwocie *nie wystąpiły* zł.

31 MAR. 2025

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Damian Kalupa

Główny Księgowy
Klga Klewenhagen

Uzasadnienie
do uchwały IX/.../2025 Rady Gminy w Połajewie
z dnia 27 maja 2025 roku

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (organ założycielski) w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.