

**ZARZĄDZENIE NR 23/2024**  
**WÓJTA GMINY GIBY**

z dnia 21 marca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach za 2023 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) w związku z art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm. ) 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) zarządzam , co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach sprawozdanie finansowe za 2023 rok obejmujące:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
  
**Robert Bagiński**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA 2023 ROK**

**Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach**

**16-506 Giby, Giby 74 A**

NIP 8442174043 REGON 200024750

## 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Ośrodek Kultury w Gibach jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Giby. Siedzibą Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach jest miejscowość Giby, a obszarem działania jest Gmina Giby.

GOK działa na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach nadanego Uchwałą Rady Gminy Giby Nr XXIII/120/2000 z dnia 22.09.2000 r.

GOK został wpisany dnia 04.01.2006 r. do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Giby pod numerem 2/2006 .

Gminny Ośrodek Kultury w Gibach swoją działalność statutową wykonuje w miejscu swojej siedziby Giby 74A, 16-506 Giby oraz w Świetlicy Wiejskiej w Pogorzlecu , Pogorzelec 23,16-506 Giby.

Gminny Ośrodek Kultury w Gibach prowadzi wielokierunkową działalność społeczno-kulturalną, zaspokaja potrzeby i aspiracje kulturalne społeczeństwa poprzez organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej, upowszechnianie i promowanie kultury oraz organizowanie, popularyzowanie kultury fizycznej, rekreacji, sportu i turystyki na terenie Gminy Giby.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 do dnia 31 grudnia 2023 roku, czyli rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zawiera dodatkowe objaśnienia dotyczące działalności, mające na celu przedstawienie jasnego i zrozumiałego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania w 100% ich wartości początkowej
- jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.

- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10 000zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżące okresu jako koszty remontu.

- nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wplywu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego (np. koszty prenumerat, rozmów telefonicznych, ubezpieczeń) z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów

#### Metody wyceny aktywów i pasywów:

Zgodnie z art.28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art.31, art.32 ust.1-5 i art. 33 ust.1 lub według wyceny rynkowej, nie umarza się gruntów i dóbr kultury;
- b) długoterminowe aktywa finansowe według ceny nabycia
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- d) należności w kwocie wymagalnej zapłaty
- e) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty
- f) środki pieniężne wg wartości nominalnej
- g) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP
- h) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej

#### Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości zgodnie z załącznikiem nr 1.

W skład sprawozdania wchodzi:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
4. Informacja dodatkowa



(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>			<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>111,99</b>	<b>13 911,36</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>8,95</b>	<b>111,99</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>103,04</b>	<b>13 799,37</b>
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>			3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	– udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>111,99</b>	<b>13 911,36</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>111,99</b>	<b>13 911,36</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	111,99	13 911,36				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	111,99	13 911,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111,99	13 911,36				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>111,99</b>	<b>13 911,36</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>111,99</b>	<b>13 911,36</b>

Główny Księgowy

mgr inż.  Patrycja Plesiewicz

2024.03.21

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach

  
Robert Ignaczewski

2024.03.21

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres **01.01.2023-31.12.2023**

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok poprzedni	rok bieżący
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>295 307,63</b>	<b>380 155,57</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	295 307,63	380 155,57
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>296 213,62</b>	<b>370 449,47</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	31 236,46	54 583,10
III	Usługi obce	84 395,80	90 721,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 049,00	3 233,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	146 019,53	183 278,65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 512,83	37 371,43
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 262,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-905,99</b>	<b>9 706,10</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>665,60</b>	<b>3 500,00</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	665,60	3 500,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D-E)</b>	<b>-240,39</b>	<b>13 206,10</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>343,43</b>	<b>593,27</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	343,43	593,27
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>103,04</b>	<b>13 799,37</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>103,04</b>	<b>13 799,37</b>

Główny Księgowy  
  
 mgr inż. **Patrycja Plesiewicz**  
 (główny księgowy)

2024. 03. 21  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach  
  
**Robert Janzowski**  
 (kierownik jednostki)



#### 4. Informacja dodatkowa

##### 1. Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN POCZĄTKOWY NA 01.01.2023	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	STAN KOŃCOWY NA 31.12.2023
Środki trwałe	30 289,00			30 289,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>30 289,00</b>			<b>30 289,00</b>
Pozostałe środki trwałe	67 109,21	7 658,00		74 767,21
Wartości niematerialne i prawne	2 440,00			2 440,00
<b>Ogólnie aktywa trwałe</b>	<b>99 838,21</b>	<b>7 658,00</b>		<b>107 496,21</b>

##### 2. Zmiany wartości umorzenia

GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN POCZĄTKOWY NA 01.01.2023	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	STAN KOŃCOWY NA 31.12.2023
Środki trwałe	30 289,00			30 289,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>30 289,00</b>			<b>30 289,00</b>
Pozostałe środki trwałe	67 109,21	7 658,00		74 767,21
Wartości niematerialne i prawne	2 440,00			2 440,00
<b>Ogólnie aktywa trwałe</b>	<b>99 838,21</b>	<b>7 658,00</b>		<b>107 496,21</b>

##### 3. Stan należności i zobowiązań

1.	<b>Zobowiązania na dzień 31.12.2022</b>	0,00
	w tym wymagalne	0,00
	<b>Zobowiązania na dzień 31.12.2023</b>	0,00
	w tym wymagalne	0,00
2.	<b>Należności na dzień 31.12.2022</b>	0,00
	w tym wymagalne	0,00
	<b>Należności na dzień 31.12.2023</b>	0,00
	w tym wymagalne	0,00

##### 4. Środki finansowe, które pozostały na rachunku bieżącym na koniec roku stanowią przychody finansowe wypracowane przez jednostkę.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym	
na dzień 31.12.2022	111,99
na dzień 31.12.2023	13 911,36

##### 5. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W GIBACH ZA 2023 ROK**

	Wyszczególnienie:	Plan na 2023 (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2023	Wskaźnik wykonania %
<b>I.</b>	<b>Przychody</b>	<b>384 249,57</b>	<b>384 248,84</b>	<b>99,99</b>
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Giby	240 000,00	240 000,00	100,00
2.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Podlaskiego	34 000,00	34 000,00	100,00
3.	Program Operacyjny „Rybacktvo i Morze”	30 435,57	30 435,57	100,00
4.	Wynajem sali, sprzętu sportowego	75 720,00	75 720,00	100,00
5.	Odsetki na rachunku bankowym (kapitalizacja)	594,00	593,27	99,88
6.	Darowizna finansowa	3 500,00	3 500,00	100,00
<b>II.</b>	<b>Koszty</b>	<b>384 249,57</b>	<b>370 449,47</b>	<b>96,41</b>
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	54 584,00	54 583,10	99,99
3.	Usługi obce	104 520,45	90 721,25	86,80
4.	Podatki i opłaty	3 233,00	3 233,00	100,00
5.	<b>Wynagrodzenia:</b>	<b>183 278,65</b>	<b>183 278,65</b>	<b>100,00</b>
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 941,72	168 941,72	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe (um.zlecenia, um. o dzieło)	14 336,93	14 336,93	100,00
6.	<b>Ubezpieczenia i inne świadczenia:</b>	<b>37 371,43</b>	<b>37 371,43</b>	<b>100,00</b>
	Składki na ubezpieczenie społeczne	30 689,94	30 689,94	100,00
	Składki na FP	2 657,00	2 657,00	100,00
	Odpisy na ZFŚS	4 024,49	4 024,49	100,00
7.	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>1 262,04</b>	<b>1 262,04</b>	<b>100,00</b>
	Podróże służbowe	1 262,04	1 262,04	100,00

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok podatkowy od 01.01.2023 do 31.12.2023 nie wystąpił, ponieważ po sporządzeniu CIT-8- zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych, wykazany dochód jest w całości przeznaczony na cele statutowe czyli działalność kulturalną, która jest zwolniona od podatku dochodowego zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz.2805 z późn. zm.)

Wynik finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach stanowi wartość dodatnią (13.799,37).

6. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r.

	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Dyrektor	1/1 etatu
2.	Główny księgowy	1/4 etatu
3.	Młodszy instruktor	1/1 etatu

## Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach za 2023 rok

Uchwałą Nr XXXVI.273.2022 Rady Gminy Giby z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Giby na 2023 rok została przyznana dotacja podmiotowa w wysokości 240.000,00 zł na realizację zadań Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach.

### Przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach w 2023 roku wyniosły 384.248,84 zł:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Giby na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania ośrodka kultury, plan w wysokości 240.000,00 zł został wykonany w w 100 %,
- dotacja celowa na realizację wydarzenia kult., plan w wysokości 34.000,00 zł został wykonany w 100%  
(Promocja Województwa w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego podczas uroczystości: w Hołdzie Zesłańcom Sybiru, VIII Kresowego Turnieju Piłki Nożnej, Święta Ziemniaka w Gminie Giby, Wigilii Kresowej)
- Program Operacyjny „Rybacko i Morze”, plan w wysokości 30.435,57 zł został wykonany w 100%
- wynajem sali, obiektów sportowych, sprzętu sportowego, plan w wysokości 75.720,00 zł został wykonany w 100 %
- odsetki od środków na rachunku bankowym, plan w wysokości 594,00 zł został wykonany w 99,88 %, w wysokości 593,27 zł
- darowizna finansowa , plan w wysokości 3.500,00 zł został wykonany w 100 %.

### Koszty Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach w 2023 roku wyniosły 370.449,47 zł:

- wynagrodzenia pracowników, plan w wysokości 168.941,72 zł został wykonany w 100 %
- umowy zlecenia, umowy o dzieło, plan w wysokości 14.336,93 zł został wykonany w 100 %
- składki na ubezpieczenia społeczne, plan w wysokości 33.346,94 zł został wykonany w 100 %
- odpis na ZFŚS, plan w wysokości 4.024,49 zł został wykonany w 100%
- zakup materiałów, plan w wysokości 54.584,00 zł został wykonany w 99,99 %, tj. 54 583,10 zł ( olej opałowy-13.596,00 zł, materiały biurowe, plastyczne, dekoracyjne- 3.972,53 zł, dydaktyczne-432 zł, środki czystości-3 702,50 zł, art. gosp. domowego- 1.443,52 zł, art. spoż. (poczęstunek dzieciom, spotkania integracyjne mieszkańców)-7.313,62 zł, sprzęt sportowy-5.780,10 zł, akcesoria na wydarzenia kult. (koszulki, trofea, przypinki, flagi) 4.865,50 zł, zakup tonerów-838,24 zł, zestaw muzyczny i akcesoria -10.107,00 zł, materiały remontowe-2.060,09 zł, sprzęt komputerowy-472,00 zł)
- zakup usług, plan 104.520,45 zł wykonano w 86,80 % tj. 90.721,25 zł (usługa pocztowa-491,70, prowizja bankowa-567,57 zł, usługa transportowa-2.106,00 zł, usł. gastronomiczna (catering) -25.188,00 zł, usł.pralnicza-4 202,50 zł, zabezpieczenie .medyczne, ochrona imprez, oprawa muzyczna i techniczna-43.134,06 zł, projekcja filmowa-2.829,00 zł, rekonstrukcja wydarzeń historycznych-3.000,00 zł, usługa poligraficzna-2.214,00 zł, serwis sprzętu komputerowego-246,00 zł, serwis elektryczny-787,20 zł, usł. oklejania szyb-4.910,00 zł, usł. wypalania ceramiki-290,00 zł, usł. wywozu nieczystości-177,12 zł, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego-578,10 zł)
- podatki i opłaty, plan 3.233,00 zł zrealizowano w 100% (podatek od nieruchomości oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)
- pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe), plan w wysokości 1.262,04 zł został wykonany w 100%.

Giby, 21 marca 2024 roku

Sporządził:

Główny Księgowy  
  
mgr inż. Patrycja Plesiewicz

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gibach  
Zatwierdził:   
Robert Janczewski