

Zarządzenie Nr 71/2025
Burmistrza Krobi
z dnia 11 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa
Bzdęgi w Krobi za rok 2024**

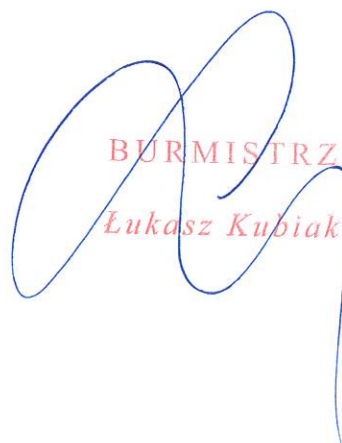
Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi za 2024 rok stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie składa się z:

- 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.,
- 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Łukasz Kubiak

Uzasadnienie do
Zarządzenie Nr 71/2025
Burmistrza Krobi
z dnia 11 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego
Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa
Bzdęgi w Krobi za rok 2024**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W związku z powyższym niniejsze zarządzenie jest propozycją realizacji ww. przepisów.

Sporządził:
Damian Walczak

NF.3035.1.2024/OL154124

W.P. KRS 0
Kancelaria Ogólna
Urząd Miejski w Krobi

30.09.2024

GMINNE CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM. JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI UL. POWSTAŃCÓW WLKP. 27, 63-840 KROBIA			BILANS Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji Im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi			Adresat Burmistrz Krobi	
NIP 6961797324, REGON 411445238			sporządzony na dzień 30.06.2024 r.			Wystać bez pisma przewodniego	
A K T Y W A		Stan na		P A S Y W A		Stan na	
		początek koniec				początek koniec	
		roku				roku	
		1 2				1 2	
A AKTYWA TRWAŁE		1 079 205,87 0,00		A FUNDUSZ		1 115 893,94 -755,63	
A.I Wartości niematerialne i prawne				A.I Fundusz Jednostki		1 081 513,33 150 264,79	
A.II Rzeczowe aktywa trwałe		1 079 205,87 0,00		A.II Wynik finansowy netto (+,-)		34 380,61 -161 010,42	
A.II.1 Środki trwałe		985 232,23 0,00		A.II.1 Zysk netto (+)		34 380,61	
A.II.1.1 Grunty				A.II.2 Strata netto (-)		-161 010,42	
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		952 543,73 0,00		A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny				B Fundusze placówek			
A.II.1.4 Środki transportu				C Państwowe fundusze celowe			
A.II.1.5 Inne środki trwałe		31 668,60 0,00		D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		-1 538,58 764,32	
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		93 973,44 0,00		D. I Zobowiązania długoterminowe			
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				D. II Zobowiązania krótkoterminowe		-1 538,58 764,32	
A.III Należności długoterminowe				D. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 521,31 764,32	
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe				D. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów			
A.IV.1 Akcje i udziały				D. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
A.IV.2 Inne papiery wartościowe				D. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe				D. II. 5 Pozostałe zobowiązania			
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				D. II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		17,27 0,00	
B AKTYWA OBROTOWE		36 226,85 8,69		D. II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
B.I Zapasy				D. II. 8 Fundusze specjalne			
B.I.1 Materiały				D. II. 8. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku				D. II. 8. 2 Inne fundusze			
B.I.3 Produkty gotowe				D. III Rezerwy na zobowiązania			
B.I.4 Towary				D. IV Rozliczenia międzyokresowe			
B.II Należności krótkoterminowe		13 361,43 8,69					
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług		738,02 0,00					
B.II.2 Należności od budżetów		12 063,00 0,00					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
B.II.4 Pozostałe należności		560,41 8,69					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych							
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe		24 875,42 0,00					

B.III.1 Środki pieniężne w kasie	655,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 228,42	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje i udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	1 117 432,52	8,69	SUMA PASYWÓW	1 117 432,52	8,69

Wyjaśnienia do bilansu:

A. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące:

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
8. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Sporządziła: Karolina Wjorek

Podpis jest prawidłowy
Główny księgowy

Dokument podpisany przez
Katarzynę Kosińską
Data: 2024.06.26 09:09:08
CEST

2024.06.26
rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Łukasz Białas
Data: 2024.06.26 09:45:34
CEST

Sprawdzone pod względem
formalno-rachunkowym
04-10-2024
data

podpis

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji Im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi 63-840 Krobia, ul. Powstańców Wlkp.27		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Adresat Burmistrz Krobi	
REGON: 411445238		sporządzony na dzień 30.06.2024 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 625 769,41	1 052 910,64
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		302 435,41	253 175,76
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 323 334,00	799 734,89
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 706 282,97	1 119 066,97
B.I.	Amortyzacja		51 795,08	19 593,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		130 851,35	89 450,78
B.III.	Usługi obce		593 156,49	401 424,10
B.IV.	Podatki i opłaty		2 860,85	1 309,06
B.V.	Wynagrodzenia		756 641,32	516 640,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		147 177,53	88 164,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		23 800,35	2 485,07
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-80 513,56	-66 156,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne		116 978,07	10 533,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		107 000,00	10 000,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		9 978,07	533,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 083,90	95 387,11
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		2 083,90	95 387,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		34 380,61	-151 010,42
G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II.	Odsetki		0,00	0,00
G.III.	Inne		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I.	Odsetki		0,00	0,00
H.II.	Inne		0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		34 380,61	-151 010,42
L.	Podatek dochodowy		0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)		34 380,61	-151 010,42

Sporządziła: Karolina Wiorek

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzynę Owczyny
Data: 2024-09-04 09:09:55
CEST

2024.09.26
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Łukasz Bąk
Data: 2024-09-04 09:00:00
CEST

Sprawdzono pod względem
formalno - rachunkowym

04-10-2024
data

2p
podpis

Korekta

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI
IM. JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI
ZA 2024 ROK**

1. Jednostką sprawozdawczą jest Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi, adres: ul. Powstańców Wielkopolskich 27, 63-840 Krobia, NIP: 6961707324, REGON: 411445238.

Jednostką zarządza i reprezentuje ją Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 30.06.2024 roku.

4. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu,
- Rachunku zysków i strat,
- Informacji dodatkowej.

*Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym*

16.10.2024
data

[Signature]
podpis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Stosownie do art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), informacja zawiera nieujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat niezbędne wyjaśnienia, aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Wartość środków trwałych na dzień 30.06.2024 roku wynosi 0,00 zł.

Dokonano amortyzacji.

Ogółem umorzenie środków trwałych wynosi 0,00 zł.

Amortyzacja za rok 2024 wynosi 19.593,08 zł.

2) wartość gruntów użytkowanych w całości,

nie dotyczy

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

0,00

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

nie dotyczy

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

nie dotyczy

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

nie dotyczy

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

nie dotyczy

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

nie dotyczy

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

nie dotyczy

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

nie dotyczy

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

nie dotyczy

8) 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

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

nie dotyczy

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

nie dotyczy

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z

działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

nie dotyczy

4. Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2024 wynosiło 9,06 etatów.

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

nie dotyczy

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

nie dotyczy

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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,

nie dotyczy

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Gmina Krobia, ul. Rynek 1, 63-840 Krobia

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

- 5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

nie dotyczy

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Sporządziła: Mariola Chuda

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Kowalska
Data: 2024.10.10 08:10:18 CEST

Krobia, dnia 10.10.2024 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Łukasz
Burkiewicz
Data: 2024.10.11 08:28:07 CEST

Główne składniki aktywów trwałych

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi

Korekta

ROK 2024

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej										Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7+8+9)	Zmniejszenia wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (11+12+13+14+15)	Wartość początkowa-stan na koniec roku (8+10-16)
			Aktualizacja	Przychody					Przebieżenie	Otrzymane nieodpłatnie	zbycie	likwidacja		inne	przekazane nieodpłatnie	zm. w ewid.				
				z inwestycji	zakup	zm. w ewid.	7													
								5									6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
1.	Środki trwałe																			
	-Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	-Grupa I	1 274 378,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 378,57	0,00	1 274 378,57				
	-Grupa II	40 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 250,00	0,00	40 250,00				
	-Grupa III	3 628,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 628,55	0,00	3 628,55				
	-Grupa IV	4 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 260,00	0,00	4 260,00				
	-Grupa V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	-Grupa VI	374 437,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 437,70	0,00	374 437,70				
	-Grupa VIII	297 769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 769,55	0,00	297 769,55				
	Razem środki trwałe	1 994 724,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 724,37	0,00	1 994 724,37				
2.	Pozostałe środki																			
	- trwałe	521 756,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 756,54	0,00	521 756,54				
3.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Wartości niematerialne i prawne	6 359,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 307,05	0,00		1 052,21	0,00	6 359,26				
	RAZEM	2 522 840,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 307,05	0,00	0,00	2 517 533,12	0,00	2 522 840,17				
																0,00				

Główne składniki aktywów trwałych

Gminne Centrum Kultury i Rekreacji w Krobi

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (19+20+21)	zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (18+22-23)	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Inne					stan na początek roku obrotowego (13-18)	stan na koniec roku obrotowego (17-24)
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1.	Środki trwałe									
	-Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-Grupa I	360 833,28	0,00	15 929,70	0,00	376 762,98	0,00	0,00	913 545,23	0,00
	-Grupa II	251,56	0,00	83,84	0,00	335,40	0,00	0,00	39 998,44	0,00
	-Grupa III	3 628,55	0,00	0,00	0,00	3 628,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	-Grupa IV	4 260,00	0,00	0,00	0,00	4 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-Grupa V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-Grupa VI	374 437,70	0,00	0,00	0,00	374 437,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	-Grupa VII	266 081,05	0,00	3 579,54	0,00	269 660,59	0,00	0,00	31 688,50	0,00
	-Grupa VIII									
	Razem środki trwałe	1 009 492,14	0,00	19 509,08	0,00	1 029 001,22	0,00	0,00	985 237,23	0,00
2.	Pozostałe środki trwałe	521 756,54	0,00	0,00	0,00	0,00	521 756,54	0,00	0,00	0,00
3.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartości niematerialne i prawne	6 359,26	0,00	0,00	0,00	0,00	6 359,26	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 537 607,94	0,00	19 509,08	0,00	1 557 110,02	0,00	0,00	985 237,23	0,00

Sporządził:
Mariola Chuda

Podpis jest prawdziwy
Dokument podpisany przez Katarzynę
Kowalską
Data: 2024.10.11 08:10:33 CEST

Podpis jest prawdziwy
Dokument podpisany przez Łukasz
Burkiewicz
Data: 2024.10.11 08:28:31 CEST

NF. 30055. A. 2024

załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej pkt. II.1.3

Korekta

Załącznik do "Informacji dodatkowej" Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi

do pkt II.1.3.

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumorzono stan na 30.06.2024 r.

MOA 81924
WIEZYŃCLO
Złotocinaria Ogólna
Urząd Miejski w Krobi
14.10.2024
Korekta

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane - grupa 8 Pozostałe Środki Trwałe	25 154,79	0,00	25 154,79	0,00
2.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane - grupa 8 Środki Trwałe	13038,00	0,00	13 038,00	0,00
łącznie		38 192,79	0,00	38 192,79	0,00

Sporządził: Mariola Chuda

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Kowalską
Data: 2024.10.10 08:09:38 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Łukasz Burko
Data: 2024.10.10 08:27:39 CEST

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI
IM. JANA Z DOMACHOWA BZDEGI W KROBI
ZA 2024 ROK**

1. Jednostką sprawozdawczą jest Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi, adres: ul. Powstańców Wielkopolskich 27, 63-840 Krobia, NIP: 6961707324, REGON: 411445238.
Jednostką zarządza i reprezentuje ją Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdegi w Krobi.
2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.
Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 30.06.2024 roku.
4. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - Bilansu,
 - Rachunku zysków i strat,
 - Informacji dodatkowej.

*Sprawdzono pod względem
formalno - rachunkowym*

04.10.2024
data

[signature]
podpis

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Stosownie do art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), informacja zawiera nieujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat niezbędne wyjaśnienia, aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość środków trwałych na dzień 30.06.2024 roku wynosi 0,00 zł.

Dokonano amortyzacji.

Ogółem umorzenie środków trwałych wynosi 0,00 zł.

Amortyzacja za rok 2024 wynosi 19.593,08 zł.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

nie dotyczy

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

nie dotyczy

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

nie dotyczy

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

nie dotyczy

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

nie dotyczy

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

nie dotyczy

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

nie dotyczy

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

nie dotyczy

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

nie dotyczy

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

nie dotyczy

8) 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

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

nie dotyczy

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

nie dotyczy

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z

działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

nie dotyczy

4. Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2024 wynosiło 9,06 etatów.

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

nie dotyczy

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

nie dotyczy

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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,

nie dotyczy

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółkę;

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Gmina Krobia, ul. Rynek 1, 63-840 Krobia

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

- 5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

nie dotyczy

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

nie dotyczy

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Sporządziła: Karolina Wiorek

Podpis jest prawidłowy

.....
Dokument podpisany przez
Katarzyna K...
Data: 2024.09.30 09:10:24 CEST

Krobica, dnia 26.09.2024 r.

Podpis jest prawidłowy

.....
Dokument podpisany przez
Łukasz Bur...
Data: 2024.09.27 09:46:22 CEST

Od: Agnieszka Michalak <kancelaria@amichalak.eu>
Wysłano: czwartek, 5 czerwca 2025 09:57
Do: kb@krobia.pl
Temat: RE: ZATWIERDZENIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA ROK 2024- ZARZĄDZENIA

Dzień dobry,
nie mam zastrzeżeń do zarządzeń.
Pozdrawiam
Agnieszka Michalak

From: kb@krobia.pl [mailto:kb@krobia.pl]
Sent: Wednesday, June 4, 2025 12:00 PM
To: 'Agnieszka Michalak'
Subject: ZATWIERDZENIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA ROK 2024- ZARZĄDZENIA
Importance: High

Dzień dobry.
Pani Mecenas w załączeniu przesyłam zarządzenia z datą sesji absolutoryjnej (tj. 11.06.) w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych instytucji kultury za rok 2024. Proszę o zaopiniowanie.

Pozdrawiam
Anna Pawlak

Księgowość budżetowa
Tel. 655712816
Tel. kom. 504-103-249

Urząd Miejski w Krobi
ul. Rynek 1
63-840 Krobia
Tel/fax 655711111
e-mail kb@krobia.pl
www.krobia.pl



 **Pomyśl o środowisku zanim wydrukujesz tę wiadomość e-mail!**

