

Nagłówek sprawozdania finansowego		<b>URZĄD GMINY SANOK</b> WPŁYNĘŁO DNIA: 2025-03-18 Skierowano do RF L. dz. 6005/RPP/25	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-01-01		
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-12-31		
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2025-03-17		
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych			
Kod Systemowy	SFJINZ (1)		
Wersja Schemy	1-3		
Wariant Sprawozdania	1		
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy	Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku		
Siedziba podmiotu			
Województwo	Podkarpackie		
Powiat	sanocki		
Gmina	Sanok		
Miejscowość	Sanok		
Adres Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku ul. Kościuszki 23 tel. 013 465 65 55, fax 013 465 65 56 NIP 687-16-94-865, REGON 37550103			
Kraj	PL		
Województwo	Podkarpackie		
Powiat	sanocki		
Gmina	Sanok		
Nazwa ulicy	Kościuszki		
Numer budynku	23		
Nazwa miejscowości	Sanok		

Kod pocztowy	38-500
Nazwa urzędu pocztowego	Sanok
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	9004Z
Identyfikator podatkowy NIP	6871694865
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2024-01-01
Data do	2024-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	<p>Zgodność kserokopii z oryginałem stwierdzam</p> <p>data 16.07.2025 podpis</p> <p>DYREKTOR Ośrodka Kultury w Sanoku Agnieszka Rust</p> <p>Tak</p>

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
23-500 Sanok, ul. Kościuszki 23  
tel. 013 485 65 55, fax 013 465 3  
NIP 637-16-94-065, REGON 3700000

Zgodność kserokopii z oryginałem  
stwierdzam

18.03.2015  
data podpis

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
inż. Agnieszka Pastuszek

**metod wyceny aktywów i pasywów  
(także amortyzacji),**

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
ul. 1 Maja 13  
34-500 Sanok, tel. 17 73 00 00  
e-mail: o.k@sanok.pl, REGON 141000000

Zgodność kserokopii z oryginałem  
stwierdzam

18.03.2018  
data  
DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
imię: Agnieszka Pastuszak

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne : a. środki trwałe o wartości powyżej 10.000,-zł. ewidencjonuje się na koncie 010 oraz w książce środków trwałych, do amortyzacji tych środków stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, b. pozostałe środki trwałe o wartości od 501,- zł. do 10.000,- zł. odpisywane są w koszty amortyzacji jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej , księgowane na koncie 013, c. pozostałe środki trwałe do wartości od 201,- zł. do 500,- zł. -objęte są ewidencja ilościową wg. użytkowników, obciążają one koszty - zużycia materiałów, d. pozostałe środki trwałe do wartości 200,- zł. - księguje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów bez ewidencji, e. zbiory biblioteczne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania . Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyceniane są w wartości nominalnej. Ewidencje kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu "4" Koszty zakupu materiałów są odpisywane w ciężar kosztów rodzajowych w chwili ich poniesienia.

ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z 29 września 1994 o rachunkowości ( t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t. j. Dz. U. z 2024. poz. 87) oraz zgodnie z zasadami rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury w Sanoku.

Bilans

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	57456.10	48096.36	-
• Aktywa trwałe	52243.67	25647.33	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	52243.67	25647.33	-
• • • Środki trwałe	52243.67	25647.33	-
• • • • urzędnienia techniczne i maszyny	0.00	1064.00	-
• • • • inne środki trwałe	52243.67	24583.33	-
• Aktywa obrotowe	5212.43	22449.03	-

• • Inwestycje krótkoterminowe	5212.43	22449.03	-
• • • Krótkoterminowe aktywa finansowe	5212.43	22449.03	-
• • • • Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5212.43	22449.03	-
• • • • • – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5212.43	22449.03	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	57456.10	48096.36	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57456.10	48096.36	-
• • Zobowiązania długoterminowe	213.00	852.00	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	213.00	852.00	-
• • • • kredyty i pożyczki	213.00	852.00	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	4999.43	21597.03	-
• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4999.43	21597.03	-

• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104.83	274.11	-
• • • • • – do 12 miesięcy	104.83	274.11	-
• • • • inne	4894.60	21322.92	-
• • Rozliczenia międzyokresowe	52243.67	25647.33	-
• • • Inne rozliczenia międzyokresowe	52243.67	25647.33	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2281105.40	1914497.08	-
• • dotacje podmiotowe organizatora	2281105.40	1908497.08	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	6000.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	2295430.25	1944761.59	-



• • Amortyzacja	200623.36	176675.37	-
• • Zużycie materiałów i energii	194104.24	159622.67	-
• • Usługi obce	483385.19	337240.24	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	29541.08	17203.25	-
• • Wynagrodzenia	1171278.76	1067335.84	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	196260.35	138110.03	-
• • • – emerytalne	89952.80	74989.68	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	20237.27	23197.29	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14324.85	-30264.51	-
• Pozostałe przychody operacyjne	12693.80	28494.47	-
• • Dotacje	8073.66	5419.25	-
• • Inne przychody operacyjne	4620.14	23075.22	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1631.05	-1800.04	-
• Przychody finansowe	1631.05	1800.04	-
• • Inne	1631.05	1800.04	-



• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0.00	0.00	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	0.00	0.00	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
39-500 Sanok, ul. Kościuszki 93  
tel. 013 485 65 55, fax 013 485 65 56  
NIP 607-16-94-865, REGON 141090100

Zgodność kserokopii z oryginałem  
stwierdzam

18.03.2018  
data podpis

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
inż. Agnieszka Pastuszek

Opis	
Opis	Dodatkowe informacje i objaśnienia
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	dodatkowe_informacje.docx
Opis	
Opis	Załącznik nr 1 i nr 2 - rozliczenie majątku trwałego
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zalacznik_nr_1_i_2_rozliczenie_majatu_trwalego.xlsx
Opis	
Opis	Załącznik nr 3 -wykaz nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów użyczenia
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zalacznik_nr_3_wykaz_nieamortyzowanych.docx
Opis	
Opis	Załącznik nr 4- wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zalacznik_nr_4_rozliczenie_miedzyok_przych.xlsx
Opis	
Opis	Załącznik nr 5- przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zalacznik_nr_5_przecietne_zatrudnienie_za_2024_rok.xlsx

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	2295430.25
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
przychody bilansowe nie stanowiące	Rok bieżący	Wartość łączna	8073.66
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	12
		Ustęp	4
		Punkt	14
		Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

Zgodność kserokopii  
 18.03.2015  
 data  
 DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Sanoku  
 inż. Agnieszka

przychodów podatkowych	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	Rok bieżący	Wartość łączna	2281105.40
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
dochody przeznaczone na cele statutowe	Rok bieżący	Wartość łączna	6251.19
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	4
		Litera	-
		Wartość łączna	-

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-
	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	2289179.06
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	-	
	koszty sfinansowane dotacjami	Rok bieżący	Wartość łączna	2281105.40
z zysków kapitałowych			-	
z innych źródeł przychodów			-	
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)		Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	58	
		Litera	-	
Rok poprzedni		Wartość łączna	-	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	-	
amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami		Rok bieżący	Wartość łączna	8073.66
			z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów		-	
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości	Artykuł	16	
		Ustęp	1	
		Punkt	48	

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sandomierzu  
22-500 Sandomierz, ul. Piłsudskiego 10  
tel. 013 465 65 65, 465 65 66  
NIP 687-150-803, REGON 141000000

Zgodność kserokopii z oryginałem  
stwierdzam

18.03.2018  
data

*[Podpis]*  
podpis

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sandomierzu  
mgr. Jolanta Pastuszka

	większych bądź równych 20.000,00 zł)	Litera	63
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni		
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok bieżący		
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:			
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni		
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:			
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	-



H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	6251.19
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
<div> <div> <div>Gminny Ośrodek Kultury w Samolęcie</div> <div>ul. Kościuszki 23</div> <div>05-114-001, tel. 22 74 14 33</div> <div>REGON 141876</div> </div> <div> <div>Zgodność kserokopii z oryginałem</div> <div>18.03.2018</div> <div>data</div> <div>Podpis</div> <div>Gminny Ośrodek Kultury w Samolęcie</div> <div>imię, Agnieszka F.</div> </div> </div>	Rok bieżący	Wartość łączna	6251.19
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	4
		Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
dochód			

przeznaczony na cele statutowe	Rok poprzedni	z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	

Gminny Ośrodek Kultury  
w Sanoku  
ul. Kościuszki 23  
33-855 Sanok, tel. 015 487 33 33  
33 85 55, fax 015 487 33 33  
ul. 14-605, REGON 141000000

Zgodność kserokopii z oryginałem

stwierdzam

18.03.2022

data

podpis

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sanoku  
mgr. Agnieszka Pastuszek



DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SANOKU  
ZA 2024 ROK

WPEŁNYŁO DNIA:  2025 -03- 18
Skierowano do .....
L. dz. ....

**1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń : **załącznik nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: **nie dotyczy**
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **załącznik nr 3**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera:  
**Fundusz GOK-u wynosi 0 zł. Fundusz rezerwowego nie został utworzony – brak zysków.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Propozycja podziału zysku/ straty za rok 2024: **Wynik finansowy : 0**
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- 1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:  
**Zobowiązanie długoterminowe w kwocie : 213,- zł. – dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty- termin spłaty- 04/2025 rok. – /Okres spłaty od 1 do 3 lat/**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:  
**nie dotyczy**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: **zawiera załącznik nr 4**
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**

## 2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług : **brak sprzedaży**
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – **prezentacja w sprawozdaniu.**
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **nie dotyczy**
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **brak**

### 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych : **nie dotyczy**

### 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych: **nie dotyczy**

### 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe:

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **załącznik nr 6**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

### 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości:

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie wystąpiły**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **zdarzenia takie nie wystąpiły.**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dokonano zmian zasad rachunkowości w 2024 roku.**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**
7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji **nie dotyczą jednostki**
8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – **nie dotyczy jednostki**
9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: **nie dotyczy**
10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki- **nie dotyczy**

Sporządził:

Danuta Filipowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz

data i miejsce:

17.03.2025r.

Zatwierdził:

Pastuszek Agnieszka

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
i Sportu  
inż. Agnieszka Pastuszek





Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2024	PRZYCHODY		ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2024 Skierowano do
		z dotacji	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L. dz. 0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	20 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 190,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	109 963,97	34 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 633,97
Razem środki trwałe	130 153,97	34 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 823,97
Środki trwałe na koncie 013	805 186,26	100 182,71	0,00	6 457,87	0,00	0,00	0,00	898 911,10
Zbiory biblioteczne	898 779,45	89 549,54	2 817,45	3 559,33	0,00	0,00	0,00	987 587,11
muzealia	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	42 836,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 836,69
Ogółem aktywa trwałe	1 876 956,37	224 402,25	2 817,45	10 017,20	0,00	0,00	0,00	2 094 158,87

sporządził; Danuta Filipowicz

Sanok, dnia 17.03.2025r.

GEOWNY KSEGOWY  
Danuta Filipowicz  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Agnieszka Paszura

URZĄD GMINY SANOK  
WPEYNEŁO DNIA:  
2025-03-18  
Załącznik nr 1



Umożnienie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2024	ZWIEKSZENIA			ROZCHODY				Skierowanie L. dz.	Stan końcowy na 31 grudnia 2024r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	19 126,00	1 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 190,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	85 380,64	7 009,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 390,30
Razem	104 506,64	8 073,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 580,30
Pozostałe środki trwałe										
amortyzowane w	805 186,26	100 182,71	0,00	0,00	6 457,87	0,00	0,00	0,00		898 911,10
Zbiory biblioteczne	898 779,45	89 549,54	2 817,45	0,00	3 559,33	0,00	0,00	0,00	0,00	987 587,11
Wartości niematerialne i prawne	42 836,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 836,69
Ogółem	1 851 309,04	197 805,91	2 817,45	0,00	10 017,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 915,20

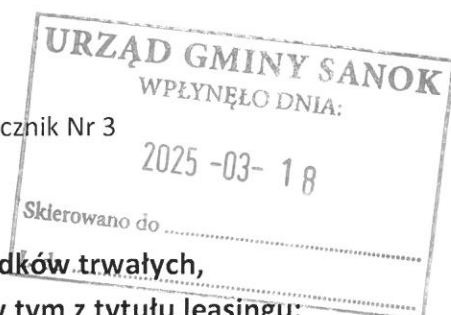
sporządził: Danuta Filipowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz

DYPLOMAT  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Agnieszka Ruchwał

Sanok, dnia 17.03.2025r.





**Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu:**

Lp.	Nazwa środka trwałego	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Rodzaj umowy	Data umowy
1.	Lokal Biblioteka Gminna w Falejówce	61	użyczenia	01.07.2013r.
2.	Lokal Biblioteka Gminna w Jurowcach	30	użyczenia	01.07.2013r.
3.	Lokal Biblioteka Gminna w Lisznej	49	użyczenia	01.07.2013r.
4.	Lokal Biblioteka Gminna w Mrzygłodzie	40	użyczenia	01.07.2013r.
5.	Lokal Biblioteka Gminna w Niebieszczanach	53	użyczenia	01.07.2013r.
6.	Lokal Biblioteka Gminna w Pakoszówce	48	użyczenia	01.07.2013r.
7.	Lokal Biblioteka Gminna w Pisarowcach	80	użyczenia	01.07.2013r.
8.	Lokal Biblioteka Gminna w Prusieku	55	użyczenia	01.07.2013r.
9.	Lokal Biblioteka Gminna w Strachocinie	56	użyczenia	01.07.2013r.
10.	Lokal Biblioteka Gminna w Trepczy	68	użyczenia	01.07.2013r.
11.	Lokal Biblioteka Gminna w Załużu	31	użyczenia	01.07.2013r.
12.	Lokal Biuro GOK-u	27	użyczenia	01.07.2013r.
13.	Lokal Skład Prusiek	27	użyczenia	01.07.2013r.

Sanok, 17.03.2025r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz  
DIREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Agnieszka



Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2024 r.

Załącznik Nr 4

Nr konta	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2024
846-01	25 647,33	34 670,00	8 073,66	0,00	52 243,67
846-02	0,00	2 817,45	2 817,45	0,00	0,00
Razem:	25 647,33	37 487,45	10 891,11	0,00	52 243,67

Sporządził: Danuta Filipowicz

Sanok dnia, 17.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Filipowicz

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Agnieszka Piastun

URZĄD GMINY SANOK  
WPEŁYNIŁO DNIA:  
2025 -03- 18  
Skierowano do .....  
L. dz. ....





Przeciętne zatrudnienie w roku 2024 do ubiegłego

Załącznik Nr 6

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	7,35	7,35
Pracownicy obsługi	0,50	0
Pracownicy administracji	1,05	1,05
Razem	8,90	8,40

Sporządził : Danuta Filipowicz

Sanok, dnia 17.03.2025r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Danuta Filipowicz

URZĄD GMINY SANOK  
WPEYNIŁO DNIA:  
2025 -03- 18  
Skierowano do .....  
L. dz. ....

