

Zarządzenie Nr 5/2024
Burmistrza Zwolenia
z dnia 27 maja 2024r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2023rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 619 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 87 ze zm.) Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 307.535,21zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	7982685,34	7601671,42	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	5575803,22	5268268,01
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5936706,80	5575803,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	7982685,34	7601671,42	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	7982685,34	7601671,42	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-360903,58	-307535,21
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6745591,10	6557098,52	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	962320,42	797465,44			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	274773,82	247107,46			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		3826,58	20268,77	B. ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA (I+II+III+IV)		2410708,70	2353672,18
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiąz. a (1 do 3)			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		273,49		- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		273,49		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		273,49		c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy		273,49		d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		3706,98	9367,35
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			112,64
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			112,64
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			112,64
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		3553,09	20268,77	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		3553,09	20268,77	b) inne		189,59	3746,32
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		189,59	3746,32
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		189,59	3746,32
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielone pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3553,09	20268,77	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3553,09	20268,77	i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne		3517,39	5508,39
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		2407001,72	2344304,83
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2407001,72	2344304,83
				- długoterminowe		2391642,33	2281607,94
				- krótkoterminowe		15359,39	62696,89
AKTYWA RAZEM		7986511,92	7621940,19	PASYWA RAZEM		7986511,92	7621940,19

Miejsowość ZWOLEŃ
Sporządził: Jolanta Zagożdżon

dnia 18-03-2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Zagożdżon

Zatwierdził: Natalia Anna Wiedzeżyńska
mgr Natalia Anna Wiedzeżyńska

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl/

Rachunek zysków i strat
za 2023 ROK

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	280999 ,48	384887 ,03
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	280999 ,48	384887 ,03
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	2047262 ,45	2230119 ,13
I. Amortyzacja	340301 ,92	393598 ,92
II. Zużycie materiałów i energii	309518 ,90	184630 ,95
III. Usługi obce	377915 ,60	472517 ,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5994 ,50	8124 ,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	856154 ,06	992457 ,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138191 ,69	158219 ,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19185 ,78	20570 ,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1766262 ,97	-1845232 ,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	1405359 ,39	1537696 ,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1390000 ,00	1475000 ,00
III. Inne przychody operacyjne	15359 ,39	62696 ,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	0 ,00	0 ,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0 ,00	0 ,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-360903 ,58	-307535 ,21
G. Przychody finansowe	0 ,00	0 ,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych	0 ,00	0 ,00
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0 ,00	0 ,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-360903 ,58	-307535 ,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-360903 ,58	-307535 ,21
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-360903 ,58	-307535 ,21

Miejscowość

Zwoleń

, dnia 18-03-2024

Zatwierdził: Natalia Anna Wierczyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wierczyńska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023 rok

Dom Kultury w Zwoleniu z siedzibą w Zwoleniu przy ulicy Jana Pawła II 6 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją 2 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Miejskiej w Zwoleniu Nr XL/274/2013 z dnia 24 maja 2013r.

Domem Kultury w Zwoleniu zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023r do 31.12.2023r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej i gospodarczej.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe w wersji elektronicznej w siedzibie jednostki oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informację dodatkową w wersji uproszczonej

Dom Kultury przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności
- w drodze weryfikacji sald dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty i amortyzuje pod datą zakupu i przekazuje do używania w pełnej wartości początkowej.

Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 3.500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo wartościowo i amortyzuje wg zasad i stawek podatkowych.

Bilans Domu Kultury za rok 2023 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 7 621 940,19 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 307 535,21 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2023r wynosił 15 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 10,30 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzka
Jolanta Zagórzka

**DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU**

mgr Natalia Anna Włóczczyńska
mgr Natalia Anna Włóczczyńska

**Wykaz zobowiązań w Domu Kultury
na 31 grudnia 2023 r**

2.Zobowiązania	3 858,96 zł
- wobec jednostek powiązanych:	112,64 zł
a) Zakład Usług Komunalnych Sp.z o.o. Faktura Nr 06001/84/2023	112,64 zł
- wobec pozostałych jednostek:	3 746,32 zł
a) The Walt Disney Company Faktura Nr 187458	296,16 zł
b) The Walt Disney Company Faktura Nr 187597	205,21 zł
c) Warner Bros Entertainment Polska Faktura Nr 013239/23	488,10 zł
d) Stowarzyszenie Nowe Horyzonty Faktura Nr 23-FVMD/12/137	793,11 zł
e) Forum Film Poland Sp.z o.o. Faktura VAT Nr 0002111/23	262,49 zł
f) Stowarzyszenie Autorów ZAiKS Faktura VAT FM/M/204/2023/12/0227	501,25 zł
g) P.H.,„KONCERT” S.C.T.Chołuj Faktura Nr FVS/11/12/2023	1 200,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzdzon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Węczyńska