

Zarządzenie Nr 45/2026
Burmistrza Zwolenia
z dnia 25 maja 2026r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2025rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2026r. poz. 522) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2026r. poz. 457)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2025 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 266.955,14zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

B U R M I S T R Z

mgr inż. Arkadiusz Sulima

Nazwa przedsiębiorstwa

DOM KULTURY
ALEJA JANA PAWŁA II 6
26-700 ZWOLEŃ

za

Rachunek zysków i strat
2025 ROK

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	578032 ,83	862005 ,72
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	578032 ,83	862005 ,72
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	2624476 ,81	3121657 ,75
I. Amortyzacja	391282 ,90	363833 ,98
II. Zużycie materiałów i energii	216895 ,25	235563 ,81
III. Usługi obce	598826 ,19	885993 ,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7276 ,00	7561 ,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1192169 ,35	1419641 ,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	190966 ,52	207946 ,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27060 ,60	1118 ,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2046443 ,98	-2259652 ,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	1707696 ,89	1992696 ,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1645000 ,00	1930000 ,00
III. Inne przychody operacyjne	62696 ,89	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)	-338747 ,09	-266955 ,14
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)	-338747 ,09	-266955 ,14
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-338747 ,09	-266955 ,14
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-338747 ,09	-266955 ,14

Miejscowość

Zwoleń

, dnia 09-03-2026

Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon
Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska
mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

Nazwa przedsiębiorstwa
DOM KULTURY
ALEJA JANA PAWŁA II 6
26-700 ZWOLEŃ

sporządzony na dzień 31-12-2025

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III-IV+V)	7210388,52	6877424,54	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	4929520,92	4662565,78
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5268268,01	4929520,92
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)	7210388,52	6877424,54	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	7210388,52	6877424,54	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-338747,09	-266955,14
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6368605,94	6180113,36	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	632610,46	493449,29			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	209172,12	203861,89			
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)			4425,49	8297,94	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)			2285293,09	2223156,70
I. Zapasy (1 do 5)					I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			670,00	
1. Materiały					1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			508,00	
2. Półprodukty i produkty w toku					2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			162,00	
3. Produkty gotowe					- długoterminowa				
4. Towary					- krótkoterminowa			162,00	
5. Zaliczki na dostawy					3. Pozostałe rezerwy				
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)					- 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)					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:					c) inne zobowiązania finansowe				
- do 12 miesięcy					d) inne				
- powyżej 12 miesięcy					III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)			3015,15	4245,65
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			233,27	449,67
c) inne					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			233,27	449,67
d) dochodzone na drodze sądowej					- do 12 miesięcy			233,27	449,67
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)			4425,49	8297,94	- powyżej 12 miesięcy				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)			4425,49	8297,94	b) inne				
a) w jednostkach powiązanych					2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			2781,88	3795,98
- udziały lub akcje					a) kredyty i pożyczki				
- inne papiery wartościowe					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- udzielone pożyczki					c) inne zobowiązania finansowe				0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			2781,88	3795,98
b) w pozostałych jednostkach					- do 12 miesięcy			2781,88	3795,98
- 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			4425,49	8297,94	h) z tytułu wynagrodzeń				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			4425,49	8297,94	i) inne				
- inne środki pieniężne					3. Fundusze specjalne			0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne					IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			2281607,94	2218911,05
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					1. Ujemna wartość firmy				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2281607,94	2218911,05
					- długoterminowe			2218911,05	2156214,16
					- krótkoterminowe			62696,89	62696,89
AKTYWA RAZEM			7214814,01	6385722,48	PASYWA RAZEM			7214814,01	6885722,48

dnia 09-03-2026

Miejsowość ZWOLEŃ

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

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

Zatwierdził: Natalia Anna Wierczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wierczyńska

Jolanta Zagożdżon

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2025 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 01.01.2025r do 31.12.2025r 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 2025 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 6 885 722,48 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 266 955,14 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2025r wynosił 16 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 11,26 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU


mgr Natalia Anna Wierczerzyńska