

Zarządzenie Nr 49/2025
Burmistrza Zwolenia
z dnia 27 maja 2025r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2024rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 120 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 2024 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 338.747,09zł 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

**Wykaz zobowiązań w Domu Kultury
na 31 grudnia 2024 r**

Zobowiązania	3 685,15 zł
- wobec jednostek powiązanych:	233,27 zł
a) Zakład Usług Komunalnych Sp.z o.o. Faktura Nr 06001/96/2024	233,27 zł
- wobec pozostałych jednostek:	2 781,88 zł
a) Orange Polska S.A. Faktura Nr F0084214126/007/24	157,65 zł
b) Stowarzyszenie Autorów ZAIKS Faktura Nr FM/M/225/2024/12/0641	480,78 zł
c) Stowarzyszenie Autorów ZAIKS Faktura Nr FM/M/225/2024/12/0645	992,02 zł
d) Stowarzyszenie Nowe Horyzonty Faktura Nr 24-FVMD/12/189	910,34 zł
e) RAFAEL MEDIA SP z O.O. Faktura Nr 50/12/2024/K	231,09 zł
f) The Walt Disney Company Faktura Nr 194787	10,00 zł
- rezerwy na zobowiązania:	670,00zł
a) z tytułu podatku dochodowego	508,00 zł
b) z tytułu świadczenia na ubezpiecz. zdrowotne	162,00zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Zagórz

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU


mgr Natalia Anna Wójtowicz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2024 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 01.01.2024r do 31.12.2024r 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 2024 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 7 214 814,01 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 338 747,09 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2024r wynosił 16 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 11,26 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzdon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Winczyczynska

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	384887 ,03	578032 ,83
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	384887 ,03	578032 ,83
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	2230119 ,13	2624476 ,81
I. Amortyzacja	393598 ,92	391282 ,90
II. Zużycie materiałów i energii	184630 ,95	216895 ,25
III. Usługi obce	472517 ,24	598826 ,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8124 ,00	7276 ,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	992457 ,84	1192169 ,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	158219 ,49	190966 ,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20570 ,69	27060 ,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1845232 ,10	-2046443 ,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	1537696 ,89	1707696 ,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1475000 ,00	1645000 ,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)	-307535 ,21	-338747 ,09
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)	-307535 ,21	-338747 ,09
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-307535 ,21	-338747 ,09
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-307535 ,21	-338747 ,09

Miejscowość Zwolen , dnia 17-03-2025 Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
 DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	7601671,42	7210388,52	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	5268268,01	4929520,92
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5575803,22	5268268,01
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)	7601671,42	7210388,52	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	7601671,42	7210388,52	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-307535,21	-338747,09
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6557098,52	6368605,94	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	797465,44	632610,46			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	247107,46	209172,12			
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)		20268,77	4425,49	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		2353672,18	2285293,09
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		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
- do 12 miesięcy				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)		9367,35	3015,15
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		112,64	233,27
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		112,64	233,27
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy		112,64	233,27
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		20268,77	4425,49	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		20268,77	4425,49	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		3746,32	2781,88
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3746,32	2781,88
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		3746,32	2781,88
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		20268,77	4425,49	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		20268,77	4425,49	i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne		5508,39	0,00
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		2344304,83	2281607,94
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2344304,83	2281607,94
				- długoterminowe		2281607,94	2218911,05
				- krótkoterminowe		62696,89	62696,89
AKTYWA RAZEM		7621940,19	7214814,01	PASYWA RAZEM		7621940,19	7214814,01

dnia 17-03-2025

Miejscowość ZWOLEŃ

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

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

Zatwierdził: **Natalia Anna Wierczyńska**
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Zagożdżon
mgr Natalia Anna Wierczyńska