

BILANS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat

Chmielnickie Centrum Kultury

Instytucji kultury
sporządzany na 31.12.2023

Burmistrz
Miasta
i Gminy
w Chmielniku

Numer identyfikacyjny REGON

000287361

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2278047,36	2301947,23	A. Fundusz	243307,03	239587,78
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	148530,98	148530,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2278047,36	2301947,23	II. Fundusz rezerwowowy	188660,68	94776,05
1. Środki trwałe	2278047,36	2301947,23	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	141600,00	141600,00	1.2. Strata netto (-)	93884,63	3719,25
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2081990,90	2002398,47	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54456,46	157948,76	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2696,72	3798,20
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2696,72	3798,20
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetu		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	41330,80	35230,24	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		

3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	4933,10	1450,31
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4933,10	1450,31
II. Należności krótkoterminowe	4645,00	1509,16	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4645,00	1509,16	E. Rozliczenia międzyokresowe	2068441,31	2092341,18
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2068441,31	2092341,18
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36685,80	33721,08			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36685,80	33721,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2319378,16	2337177,47	Suma pasywów	2319378,16	2337177,47


PODPIS ZAUFANY
 AGNIESZKA
 PAWŁOWSKA
 19.03.2024 11:23:50 [GMT+1]
 Dokument podpisany elektronicznie
 podpisem zaufanym

Główny Księgowy


PODPIS ZAUFANY
 MAŁGORZATA IWONA
 GŁADYSZEWSKA
 19.03.2024 11:17:02 [GMT+1]
 Dokument podpisany elektronicznie
 podpisem zaufanym

Dyrektor

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie odpisy aktualizujące

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 15 752,88
2. Umorzenie środków trwałych - 1 681 335,53
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 1 458 460,94
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 302 157,30

2024-03-18

rok - miesiąc - dzień

Jednostka: Centrum

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Chmielnickie Centrum Kultury ul. Starobuska 10 26-020 Chmielnik tel. 413542397	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Chmielnik
Numer identyfikacyjny REGON 000287361		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 789 837,68	3 859 906,02
I. Amortyzacja	92 040,01	94 624,19
II. Zużycie materiałów i energii	513 566,40	1 034 546,08
III. Usługi obce	362 386,79	542 500,68
IV. Podatki i opłaty	45 222,00	52 604,00
V. Wynagrodzenia	1 427 677,52	1 747 739,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	271 011,53	331 058,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 933,43	56 833,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 789 837,68	-3 859 906,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 695 953,05	3 856 186,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	2 457 681,00	3 547 027,90
III. Inne przychody operacyjne	238 272,05	309 158,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-93 884,63	-3 719,25
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-93 884,63	-3 719,25
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-93 884,63	-3 719,25

.....
Główny księgowy

18.03.2024

.....
Kierownik jednostki



PODPIS ZAUFANY
AGNIESZKA PAWŁOWSKA
 19.03.2024 11:26:56 [GMT+1]
Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY
MAŁGORZATA IWONA GŁADYSZEWSKA
 19.03.2024 11:20:18 [GMT+1]
Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym

Informacja dodatkowa
/załącznik do bilansu i rachunku zysków i strat/

Wprowadzenie do sprawozdania

1. Nazwa i adres:

Chmielnickie Centrum Kultury
ul Starobuska 10
NIP 655-13-16-452

2. Czas objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynając się 01 stycznia i kończy się 31 grudnia 2023 roku.

3. Zakres sprawozdania:

Sprawozdanie finansowe Chmielnickiego Centrum Kultury za 2023 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

5. Forma prawna:

Chmielnickie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury, jednostką organizacyjną Urzędu Miasta i Gminy w Chmielniku.

6. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym celem jest przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz zaspokojenia potrzeb czytelniczych i aspiracji kulturalnych.

1. Przygotowanie społeczeństwa do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych
2. Inspirowanie głównych kierunków działania i koordynacji społecznych inicjatyw w dziedzinie kultury.
3. Organizowanie i rozwijanie różnego rodzaju form działalności kulturalnej w tym festiwali.
4. Stworzenie warunków dla rozbudzania i rozwijania zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych społeczeństwa.
5. Prowadzenie działalności informacyjno – bibliotecznej.

6. Udostępnienie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczenie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży .
7. Popularyzacja książki i czytelnictwa.

Podstawa prawna działalności:

Chmielnickie Centrum Kultury z siedzibą w Chmielniku utworzone przez Radę Miejską w Chmielniku uchwałą nr VI/49/98 z dnia 30 grudnia 1998r. jest wpisane do Księgi rejestrowej instytucji Kultury pod pozycją 1/1.

W niniejszej informacji omówione zostały pozycje bilansu dotyczące majątku trwałego, obrotowego, należności, zobowiązań , przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego .

I. Aktywa trwałe:

1. Środki trwałe	– 2 301 947,23 zł w tym
- grunty	- 141 600,00
- budynek , ogrodzenie , kostka	- 2 002 398,47
- urządzenia techniczne	- 157 948,76

Roczna amortyzacja aktywów trwałych wyniosła 94 624,19 zł i stała się elementem kosztów.

II. Majątek obrotowy stanowią :

1. Należności z tytułu dostaw i usług	– 1 509,16
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyniosły w tym:	33 721,08
- rachunek bankowy podstawowy	– 32 270,77
- rachunek ZFŚS	- 1450,31

Razem 35 230,24

III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	– 3 798,20
2. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	– 0,00
3. Zobowiązania z tytułu podatku	- 0,00
4. Pozostałe zobowiązania	- 0,00
5. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) -	0,00

Razem – 3 798,20

A. Przychody netto w roku 2023 ze sprzedaży i zrównane z nimi nie występują.

B. Koszty działalności operacyjnej kształtowały się następująco:	
1. Amortyzacja	94 624,19
2. Zużycie materiałów i energii	1 034 546,08
3. Usługi obce	542 500,68
4. Podatki i opłaty	52 604,00
5. Wynagrodzenia	1 747 739,66
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	331 058,36
7. Pozostałe koszty rodzajowe	56 833,05
Razem:	3 859 906,02

C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	- 3 859 906,02
-------------------------------------	-----------------------

D. Pozostałe przychody operacyjne:	3 856 186,77
1. Dotacje	3 547 027,90
2. Dochody własne	188 784,68
3. Inne przychody operacyjne	25 750,00
4. Pokrycie amortyzacji	94 624,19

E. Pozostałe koszty operacyjne : -

F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 719,25
G. Przychody finansowe	
1. Odsetki	
H. Koszty finansowe	
1. Odsetki	
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 719,25
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych nie występuje	
K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)	
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	

IV. Wynik finansowy za rok 2023 jest ujemny i wynosi 3 719,25 zł

a. Fundusz jednostki – 148 530,98

b. Fundusz rezerwowy – 94 776,05

V Informacja o zatrudnieniu stan na 31.12. 2023 roku

a) zatrudnienie ogółem – 23 osób

Dodatkowe informacje:

Pozostałe środki trwałe:

Konto 013 – 1 458 460,94 zł

Zbiory biblioteczne:

Konto 014 – 302 157,30 zł

Wartości niematerialne i prawne :

Konto 020 – 15 752,88 zł

Od 1 stycznia 2015 roku wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów stosownie do art. 41 ustawy o rachunkowości.(art. 22 ust. 1 ustawy zmieniającej kwota 1 503 701,00 zł.

Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014r.(art.22ust.2 ustawy zmieniającej).Przeniesienia niezamortyzowanej części aktywów trwałych nastąpiło dzień 31 grudnia 2015 r. (art.22 ust. 3 ustawy zmieniającej).

Rozliczenia wartości przychodów przeniesionych z funduszu instytucji na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości (art.22ust.4) i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r.

Od 01.01.2015 roku wprowadzono obowiązek tworzenia (art.29 ust.1):

1) Funduszu instytucji kultury.

2) Funduszu rezerwowego.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia (art.29a ust.2)

1) Ulega zwiększeniu o wartości niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie np: grunty

2) Ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.(art. 29a ust.3)

Jeśli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, to pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.(art. 29 a ust.4)

Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator, którym jest w JST- organ wykonawczy JST.(art. 29a ust.5)



PODPIS ZAUFANY

AGNIESZKA
PAWŁOWSKA
19.03.2024 11:29:41 [GMT+1]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym



PODPIS ZAUFANY

MAŁGORZATA IWONA
GŁADYSZEWSKA
19.03.2024 11:18:45 [GMT+1]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym