

**ZARZĄDZENIE NR 1891/24
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 22 kwietnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2023 r. Centrum Kultury w Świeciu.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024 r. poz.87)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2023 r. Centrum Kultury w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2023 r., na sumę bilansową 1 972 316,72 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2023 r., w którym zysk wynosi 70 844,58 zł;
- c) informacja dodatkowa do bilansu i objaśnienia,
 - które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia

Krzysztof Kulakowski

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.5.9.1.0.0.5.1.8.9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
CENTRUM KULTURY W ŚWIECIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	ŚWIECKI
Gmina	ŚWIECIE	Miejscowość	ŚWIECIE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	ŚWIECKI	Gmina	ŚWIECIE
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	139
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŚWIECIE	Kod pocztowy	86-100
		Poczta	ŚWIECIE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

a) Od 3 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,

b) Od 300 zł do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg użytkowników - pozabilansowo i traktowane są jak materiały/usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.

2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 do 50 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000 zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.

3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie netto zakupu.

4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

5) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości
Rachunek zysków i strat jednostka sporządza według wariantu porównawczego
Na wynik finansowy netto składają się w szczególności następujące elementy:
-wynik na działalności operacyjnej
-wynik na działalności finansowej
-wynik na operacjach nadzwyczajnych
-obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr. z pełną szczegółowością określoną w załączniku nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47, 48 UoR

Pozostałe (opcjonalnie)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	1 450 570,12	1 151 749,54	A	Kapitał (fundusz) własny	916 616,36	845 771,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	502 791,76	502 791,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 450 570,12	1 151 749,54	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 442 131,03	1 151 749,54		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	342 980,02	459 406,56
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	581 516,38	598 510,49		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	342 980,02	459 406,56
c)	urządzenia techniczne i maszyny	650 748,83	305 580,10		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	7 104,56	21 484,63				
e)	inne środki trwałe	202 761,26	226 174,32				
2	Środki trwałe w budowie	8 439,09	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-116 426,54
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	70 844,58	0,00
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 055 700,36	730 133,96
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	97 070,71	90 512,41
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	521 746,60	424 156,20		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	63 418,97	78 785,11		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	63 418,97	78 785,11		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	374 216,47	186 599,14	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	92 273,19	87 476,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 263,74	50 662,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	39 263,74	50 662,82

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 000,00	36 813,26
3	Należności od pozostałych jednostek	374 216,47	186 599,14	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 354,91	20 556,31	i)	inne	3 009,45	0,00
	– do 12 miesięcy	34 354,91	20 556,31	4	Fundusze specjalne	4 797,52	3 036,33
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	958 629,65	639 621,55
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	249 110,45	79 162,72	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	90 751,11	86 880,11	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	958 629,65	639 621,55
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	958 629,65	639 621,55
III	Inwestycje krótkoterminowe	84 111,16	108 771,95		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	84 111,16	108 771,95				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	84 111,16	108 771,95				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 111,16	108 771,95				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	50 000,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 972 316,72	1 575 905,74		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 972 316,72	1 575 905,74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

CENTRUM KULTURY W
ŚWIECIU.....

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 229 937,07	7 068 293,97
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	2 532 006,05	2 133 507,23
V	Dotacja organizatora na działalność bieżąca oraz inne dotacje	3 697 931,02	4 934 786,74
B	Koszty działalności operacyjnej	6 227 042,92	7 284 162,48
I	Amortyzacja	168 037,24	162 300,32
II	Zużycie materiałów i energii	855 394,42	818 697,11
III	Usługi obce	1 524 364,75	1 916 029,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 235,00	5 909,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 879 863,95	2 838 113,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	586 743,24	518 793,98
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	206 404,32	1 024 319,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 894,15	-215 868,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	89 654,65	112 670,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	83 527,90	81 259,17
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 126,75	31 410,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 398,93	13 228,07
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	40 398,93	13 228,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	52 149,87	-116 426,54
G	Przychody finansowe	18 718,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	18 718,00	0,00
H	Koszty finansowe	23,29	0,00
I	Odsetki, w tym:	23,29	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	70 844,58	-116 426,54
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	70 844,58	-116 426,54

Liczba dołączonych opisów: 10

Liczba dołączonych plików: 10

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	70 844,58			-116 426,54		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 781 458,92			4 916 045,91		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 812 943,37			4 947 283,55		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 064,42			4 704,40		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	104 393,45			-80 484,50		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2023 ROK

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: **zał. nr 3**
- 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, ewidencjonujący na kontach pozabilansowych: zawiera **zał. nr 4**
- 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 **zał. nr 5.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Zysk netto za 2023 rok, który wyniósł **70.654,58 zł** zwiększy fundusz rezerwy zgodnie z art. 29 ust 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz 406, z późn. zm.)
- 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 na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- 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 wystąpiły**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. nr 6.**
- 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 występują**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową rodzaje i kierunki przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 7**.
- 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. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **zał. nr 8**
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. 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 - **zał. nr 9**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. 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 dotyczy**

- 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 – **nie dotyczy**
- 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 dotyczy**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

Sporządził:

data i miejsce:

zatwierdził:

Świecie, dnia 06.03.2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1 do informacji - Rozliczenie majątku trwałego

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2023 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Ulepszenie	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00											0,00
Budynki i budowle	3 300 861,01											3 300 861,01
Inne środki trwałe	2 465 089,04			402 536,00	60 338,96					85 682,73		2 842 281,27
Razem	5 765 950,05	0,00	0,00	402 536,00	60 338,96	0,00	0,00	0,00	0,00	85 682,73	0,00	6 143 142,28
śr.trw.w budowie	0,00											0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44											25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	5 791 050,49	0,00	0,00	402 536,00	60 338,96	0,00	0,00	0,00	0,00	85 682,73	0,00	6 168 242,72

Sporządzono: Świecie, dnia 05.03.2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2 do informacji - Rozliczenie umorzenia majątku trwałego

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2023r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0	0,00								0,00
Budynki i budowle	2 702 350,52	16 994,11							2 719 344,63
Inne środki trwałe	1 911 849,99	151 043,13					81 226,50		1 981 666,62
Razem	4 614 200,51	168 037,24	0,00	0,00	0,00	0,00	81 226,50	0,00	4 701 011,25
Pozostałe środki trwałe									0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44								25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	4 639 300,95	168 037,24	0,00	0,00	0,00	0,00	81 226,50	0,00	4 726 111,69

Sporządzono: Świecie, dnia 05.03.2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3 do informacji - Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku za rok 2023

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku za rok 2023

zał nr 3

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1	Oznakowanie budynku CK Świecie w nowe logo (płyta kompozytowa dibond)	0,00	8 439,09	0,00	8 439,09				
2					0,00				
3					0,00				
4					0,00				
5					0,00				
6					0,00				
7					0,00				
8					0,00				
9					0,00				
10					0,00				
11					0,00				
12					0,00				
13					0,00				
14					0,00				
15					0,00				
16					0,00				
	RAZEM	0,00	8 439,09	0,00	8 439,09				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	8 439,09	0,00	8 439,09				

sporządzono dnia 05.03.2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 4 do informacji - Środki trwałe nieamoryzowane

Środki trwałe nieamortyzowane w 2024 roku

Zał. nr 4

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
10	369 461,45			369 461,45
21	65 000,00			65 000,00
22	30 228,50			30 228,50
808	6 527,00			6 527,00
29	1 423 354,78			1 423 354,78
29	79 528,48			79 528,48
10	3 064 921,93			3 064 921,93
				0,00
				0,00
Razem	5 039 022,14	0,00	0,00	5 039 022,14

Sporządzono dnia 06.03.2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5 do informacji - Zmiany funduszy

Zmiany funduszy w 2023

Zał. nr 5

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	502 791,76	459 406,56	962 198,32
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	116 426,54	116 426,54
- pokrycie straty		116 426,54	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	502 791,76	342 980,02	845 771,78

Sporządzono dnia 06.03.2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 6 do informacji - Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 r.

Załącznik nr 6

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846-002	Cyfryzacja kina	48 164,76		8 676,33		39 488,43		39 488,43			39 488,43
846-003	Wymiana foteli w kinie	36 250,00		15 000,00		21 250,00		21 250,00			21 250,00
846-006	Ekofony	7 166,67		2 000,00		5 166,67		5 166,67			5 166,67
846-007	Dmuchany plac zabaw	63 478,26		10 276,68		53 201,58		53 201,58			53 201,58
846-008 846-009	Przebudowa i rozbudowa tarasu	473 897,73		23 530,02		450 367,71		450 367,71			450 367,71
846-011	Analogowa instalacja cyfrowa	10 664,13		2 064,03		8 600,10		8 600,10			8 600,10
846-012 846-013	Projektor cyfrowy	0,00	349 986,00	20 999,16		328 986,84		328 986,84			328 986,84
846-014	Modernizacja oświetlenia na Sali widowiskowej	0,00	29 861,05	0,00		29 861,05		29 861,05			29 861,05
846-015	Reklama zewnętrzna ledowa		13 563,58	0,00		13 563,58		13 563,58			13 563,58
846-016 846-017	Plakat elektroniczny zewnętrzny	0,00	4 417,55	981,68		3 435,87		3 435,87			3 435,87
846-018	Oznakowanie budynku logotypem		4 707,82	0,00		4 707,82		4 707,82			4 707,82
Razem:		639 621,55	402 536,00	83 527,90	0,00	958 629,65	0,00	958 629,65	0,00	0,00	958 629,65

Sporządzono dnia:

06.03.2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 7 do informacji - Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży oraz otrzymane dotacje oraz pozostałe przychody	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1 489 397,55	1 700 701,09	0,00	0,00
- usługa najmu	48 893,06	87 810,93		
- usługa reklamy i sponsoring	229 436,85	279 442,53		
- bilety wstępu na imprezy i do kina	842 293,94	944 738,08		
- wpłaty od uczestników zajęć itp.	123 134,00	159 058,00		
- organizacja imprez zleconych, współorganizacja imprez	237 513,24	199 502,65		
- pozostałe usługi	8 126,46	30 148,90		
2. Towary i materiały - sprzedaż w PIK, sklepiku przy kinie, w Izbie i w kawiarni	644 109,68	831 304,96	0,00	0,00
3. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	4 834 786,74	3 697 931,02		
4. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	131 410,87	0,00		
5. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe w tym pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych	81 259,17	108 372,65		
Razem	7 180 964,01	6 338 309,72	0,00	0,00

Sporządzono dnia 06.03.2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 8 do informacji - Zestawienie poniesionych w 2023r. i planowanych na 2024r. nakładów na rzeczowe aktywa trwałe

Zestawienie poniesionych w 2023 r. i planowanych na 2024 r. nakładów
na rzeczowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2023r.	Koszty planowane na 2024 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
2	<i>Nabywanie środków trwałych</i>	462.874,96	48.000,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>	8.439,09	0,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0,00	0,00
x	<i>Razem</i>	471.314,05	48.000,00

Sporządzono dnia 06.03.2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 9 do informacji - Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 9

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	14	16
Pracownicy obsługi	12	12
Pracownicy administracji	7	9
Razem	33	37

Sporządzono dnia: 06.03.2024

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-12 13:47:28	MARTA KOCIŃSKA
2024-03-12 14:16:42	MONIKA TOM

UZASADNIENIE

Ustawa o rachunkowości stanowi, że roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zatwierdzone jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Centrum Kultury w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.