

OŚWIADCZENIE

Zgodnie z wymogami art.52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120) Dyrektor Centrum Kultury w Łomiankach przedstawia sprawozdanie finansowe podmiotu zawierające:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 456 105,15 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujący stratę netto w kwocie 8 886,26 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach
Janusz Zawadzki

Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2023

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności

Centrum Kultury w Łomiankach

ul. Wiejska 12 A

05-092 Łomianki

NIP 118-126-20-68

Regon 001091708

Centrum Kultury w Łomiankach jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz statut nadany przez Radę Miejską w Łomiankach Uchwałą Nr VII/73/2015 z dnia 21 maja 2015 roku w sprawie zmiany nazwy instytucji kultury działającej pod nazwą „Dom Kultury w Łomiankach” oraz nadania statutu Centrum Kultury zarejestrowane jest w rejestrze Instytucji Kultury Gminy Łomianki pod pozycją nr 1.

Podstawowym celem statutowym Centrum Kultury jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych, edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę, promowanie zjawisk kulturalnych, tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego i folklorystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką, popularyzacja społecznego ruchu kulturalnego, promowanie Gminy Łomianki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

2. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury w Łomiankach jest sprawozdaniem jednostkowym.

3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości określoną zarządzeniem nr 17/2019 Dyrektora Centrum Kultury.

4. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Centrum Kultury w Łomiankach stosuje następujące zasady księgowe:

Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., z tym, że:

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Przychody, rozchody oraz stany zapasów, materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów wycenia się według cen ewidencyjnych albo według cen zakupu lub nabycia.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

Należności długoterminowe wyceniane są i zaliczone do aktywów finansowych według ceny nabycia.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia.

Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży uzyskane w roku sprawozdawczym, a dotyczące zajęć i imprez kulturalnych organizowanych w następnym roku przebiegowe są na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie otrzymanych darowizn na cele statutowe, pozostałych dotacji oraz wystawianych refaktur zgodnie z zawartymi porozumieniami z Biblioteką Publiczną oraz Gminą Łomianki, korekty rocznej podatku VAT.
- przychody finansowe dotyczące naliczonych odsetek od przeterminowanych należności oraz dodatnich różnic kursowych powstałych z tytułu poniesionego kosztu wyrażonego w walucie obcej po przeliczeniu na złote według kursu średniego ogłaszanego przez NBP, a faktycznie zastosowanego kursu waluty z tego dnia.
- pozostałe koszty operacyjne dotyczące rocznej korekty podatku VAT z tytułu zmiany proporcji od pozostałych nabyć.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Babrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki		sporządzony na dzień 31.12.2023 r.				Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	
Numer identyfikacyjny REGON 001091708						Stan na początek roku	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		193 485,22	302 271,58	A. KAPITAŁ (fundusz) własny		229 956,04	221 069,78
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		65,74	65,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		193 485,22	302 271,58	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		216 409,29	229 890,30
1. Środki trwałe		193 485,22	302 271,58	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto		13 481,01	-8 886,26
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 095,60	0,00		IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny	192 389,62	165 723,27		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		137 958,32	235 035,37
d) Środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania			
e) Inne środki trwałe	0,00	136 548,31		1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe				<i>długoterminowa</i>			
III. Należności długoterminowe				<i>krótkoterminowa</i>			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				<i>długoterminowe</i>			
IV. Inwestycje długoterminowe				<i>krótkoterminowe</i>			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek			
a) w jednostkach powiązanych				a) <i>kredyty i pożyczki</i>			
udziały i akcje				b) <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>			
inne papiery wartościowe				c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			
udzielone pożyczki				d) <i>inne</i>			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		22 352,68	20 431,37
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych			
udziały i akcje				a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>			
inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy			
udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) <i>inne</i>			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		22 352,68	20 431,37
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) <i>kredyty i pożyczki</i>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			
B. AKTYWA OBROTOWE		174 429,14	153 833,57	d) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>		17 879,68	20 431,37
I. Zapasy		1 020,48	3 650,42	do 12 miesięcy		17 879,68	20 431,37
1. Materiały	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>		0,00	0,00
3. Produkty gotowe				f) <i>zobowiązania wekslowe</i>			
4. Towary	1 020,48	3 650,42		g) <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>		4 473,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy				h) <i>z tytułu wynagrodzeń</i>			
II. Należności krótkoterminowe		59 848,41	95 989,67	i) <i>inne</i>			
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>				IV. Rozliczenia międzyokresowe		115 605,64	214 604,00
do 12 miesięcy				1. <i>Ujemna wartość firmy</i>			
powyżej 12 miesięcy				2. <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		115 605,64	214 604,00

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
b)	inne				dlugoterminowe	83 995,73	166 036,07
2.	Należności od pozostałych jednostek	59 848,41	95 989,67		krótkoterminowe	31 609,91	48 567,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 505,87	60 426,79				
	do 12 miesięcy	27 505,87	60 426,79				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń, świadczeń	527,54	3 749,88				
c)	inne	31 815,00	31 813,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	110 972,99	41 447,10				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 972,99	41 447,10				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	110 972,99	41 447,10				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110 972,99	41 447,10				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 587,26	12 746,38				
	AKTYWA RAZEM	367 914,36	456 105,15		PASYWA RAZEM	367 914,36	456 105,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Rębagrowski - Dąbrowska

Łomianki
(miejscowość)

15.03.2024 r.
(data)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki
(kierownik jednostki)

Centrum Kultury
w Łomiankach
ul. Wiejska 12a
05-092 Łomianki

Rachunek zysków i strat
za 2023 rok

wersja porównawcza

Treść		Stan na	
		01.01.2023	31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 453 782,22	4 390 968,80
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 110 395,70	1 409 210,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	3 979,38	10 159,12
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja od Organizatora	2 347 365,90	2 971 598,96
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 616 340,73	4 913 720,80
I	Amortyzacja	30 234,71	142 897,22
II	Zużycie materiałów i energii	211 081,41	289 441,85
III	Usługi obce	1 104 899,91	1 570 788,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	96 737,90	125 280,54
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 874 245,03	2 408 966,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	284 786,11	358 503,18
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty, w tym:	14 355,66	17 843,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 162 558,51	- 522 752,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	175 881,09	507 529,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	95 445,00	266 486,63
III	Inne przychody operacyjne	80 436,09	241 043,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	81,25	431,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	81,25	431,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 241,33	- 15 653,97
G	Przychody finansowe	966,98	7 516,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	774,51	7 413,90
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	192,47	103,07
H	Koszty finansowe	727,30	749,26
I	Odsetki, w tym:	224,38	-
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	502,92	749,26
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 481,01	- 8 886,26
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 481,01	- 8 886,26

Miejscowość: Łomianki dnia 15.03.2024 r.

Katarzyna
Romanowska
Ronińska
(główna księgowa)

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki
J. Zawadzki
(dyrektor)

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Na podstawie art.45 ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2023 r. poz. 120, 295) przedstawiam informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Centrum Kultury w Łomiankach.

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także ich amortyzacji umieszczono w dodatkowych informacjach i objaśnieniach – szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia..

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
Wartość	0	0	0	0

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Centrum Kultury w Łomiankach posiada w użytkowaniu nieruchomości gruntową o powierzchni 80a 87m² oznaczoną nr ew.819 i 862, budynek o powierzchni 1.688,93 m³ oraz scenę plenerową.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy kapitały z aktualizacji wyceny i rezerwy nie występowały.

6/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy pokryta zostanie z funduszu rezerwowego zgodnie z art.29 ust.1 pkt 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Przeksięgowanie nastąpi po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Centrum Kultury w okresie sprawozdawczym nie tworzyło rezerw.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00			0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00		0,00	0,00
3	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00			0,00
	- krótkoterminowe	0,00			0,00
x	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

8/ Dane dotyczące zapasów

Stan zapasów towarów na dzień 31.12.2023 r. wynosi 3 650,42 zł.

9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 95 989,67 zł w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 59 520,67 zł
- należności z odbiorcami z tytułu naliczonych odsetek 906,12 zł
- należności z tytułu podatków w łącznej kwocie 3 749,88 zł , w tym:
 - nadwyżka podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy kwota 2 177,00 zł
 - podatek naliczony podlegający odliczeniu w następnym okresie rozliczeniowym kwota 1 572,88 zł
- należności z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu realizacji operacji „ Zakup konsoli nagłośnieniowej i organizacja wydarzenia kulturalnego” – Umowa o przyznanie pomocy Nr 03426-6935-UM715459/22 z dnia 24 kwietnia 2023 roku kwota 31 813,00 zł.

10/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym Centrum Kultury nie utworzyło odpisów aktualizujących na należności.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 12 746,38 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- | | |
|---|-------------|
| • Poradnik Instytucji Kultury | 800,00 zł |
| • Plakaty i naklejki informujące o organizowanych imprezach kulturalnych odbywających się w miesiącu styczniu 2024 r. | 169,00 zł |
| • Program biurowy Microsoft | 1 772,36 zł |
| • Zużycie gazu za okres 01.01.2024-31.01.2024 | 4 589,40 zł |
| • Opłaty z tytułu hostingu dotyczy strony internetowej www.kultura.lomianki.pl | 71,05 zł |
| • Licencja antywirusowa | 2 421,96 zł |
| • Odnowienie subwencji programu | 2 013,22 zł |
| • Parasol licencyjny | 909,39 zł |

12/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Fundusz instytucji kultury:

Stan funduszu na dzień 01 stycznia 2023 r.	216 475,03
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	
Zwiększenia funduszu : zysk z lat ubiegłych	13 481,01
Zmniejszenie funduszu: rozliczenie straty bilansowej za rok ubiegły	
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2023 r.	229 956,04

13/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

W jednostce nie występują w okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe.

14/ Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 20 431,37 zł

Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu:

- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy (załącznik specyfikacja konta 202) 9 889,05 zł
- wartość dostaw niefakturowanych 10 542,32 zł

15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 214 604,00 zł.

Kwota 1 519,57 zł wynika z rozliczenia przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu i zajęcia .

Kwota 8 093,53 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „ Zakup wyposażenia i organizacja wydarzeń kulturalnych dokonanego zgodnie z umową Nr 01128-6935-UM0711802/18. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne , równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Sporządzono: Łomianki, dnia 2024-03-15

Kwota w wysokości 1 552,87 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 6 540,66 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 3 079,13 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „System wizualizacji do promocji potencjału turystycznego, przyrodniczego i kulturalnego” dokonanego zgodnie z umową Nr 010-6935-UM0711789/18. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 3 079,13 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych.

Kwota 23 824,65 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „Zakup klimatyzacji i organizacja wydarzeń kulturalnych” dokonanego zgodnie z umową Nr 02757-6935-UM0714344/21. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 6 392,28 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 17 432,37 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 26 777,83 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „Zakup sprzętu nagłośnieniowego i organizacja wydarzeń kulturalnych” dokonanego zgodnie z umową Nr 02207-6935-UM0713682/20. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 3 181,37 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 23 596,46 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 22 171,76 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „Zakup pianina i organizacja wydarzeń kulturalnych” dokonanego zgodnie z umową Nr 02269-6935-UM0713680/20. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 4 460,90 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 17 710,86 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 31 813,00 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach projektu „Zakup konsoli nagłośnieniowej i organizacja wydarzenia kulturalnego” dokonanego zgodnie z umową Nr 03426-6935-UM0715459/22. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 11 999,06 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 19 813,94 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 40 379,63 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – zestaw mebli, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 09584/23/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 8 354,41 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 32 025,22 zł rozliczeń długoterminowych.

Informacja dodatkowa

Kwota 21 266,66 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – system pętli indukcyjnej, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 09584/23/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 4 400,04 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 16 866,62 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 10 068,34 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – aparat fotograficzny, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 09584/23/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 1 023,90 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 9 044,44 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 9 598,48 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – aparat fotograficzny, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 09584/23/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 976,12 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 8 622,36 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 16 011,42 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – monitor interaktywny, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 09584/23/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 1 628,28 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 14 383,14 zł rozliczeń długoterminowych.

GŁÓWNY KSIEGOWY

Katarzyna Romanowska-Dobrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

W księgach rachunkowych instytucji kultury ujęte są wszystkie osiągnięte przychody, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, z zachowaniem współmierności przychodów i kosztów. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, przedstawia się w nim koszty działalności operacyjnej według poszczególnych rodzajów, natomiast przychody netto ze sprzedaży z uwzględnieniem zmian stanu produktów oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności w księgach rachunkowych instytucji kultury rozliczane jest z zastosowaniem kont zespołu „4” i zespołu „5”.

1/ Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:

Przychodami instytucji kultury są:

- dotacja podmiotowa na realizację działalności statutowej	2 901 584,00 zł
- dotacje celowe	70 014,96 zł
- przychody z prowadzonej działalności w tym:	1 399 745,27 zł
• wpłaty za zajęcia	1 194 454,41 zł
• wpłaty za koncerty	70 112,52 zł
• wpłaty za bilety wstępu Łomiankowska Orkiestra Kameralna	15 356,73 zł
• wpłaty za kabarety	52 930,53 zł
• wpłaty za spektakle teatralne	34 408,09 zł
• wpłata za teatryki	5 096,25 zł
• wpłaty kawiarenka	12 871,92 zł
• pozostałe wpłaty dotyczące imprez okolicznościowych	7 284,73 zł
• pozostałe przychody	7 230,09 zł
- pozostałe przychody operacyjne	507 529,89 zł
- przychody finansowe	7 516,97 zł

Przychody wykazane są w wartościach netto tj. bez należnego podatku od towarów i usług (VAT).

2/ Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów ustalona została poprzez porównanie stanów początkowych i końcowych konta „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

Kwota na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi:	10 159,12 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2023 r. wynosi	2 587,26 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi	12 746,38 zł

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury w Łomiankach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

6/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

7/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	0,00	0,00

Pozycja ta w okresie sprawozdawczym nie dotyczy jednostki.

8/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku sprawozdawczym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobligowana do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o zatrudnieniu:

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2023 wynosiło 19 osób tj. 17,25 etatu, w tym 1 osoba na urlopie macierzyńskim i 1 osoba na urlopie wychowawczym.

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	14
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urlopiach wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	2
OGÓLEM	19

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenie Dyrektora Centrum Kultury i osób nadzorujących jest zgodne z planem finansowym zatwierdzonym przez Organizatora.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W jednostce w okresie sprawozdawczym takie pozycje nie występują.

**5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT
UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym.

Żadna z powyższych zasad i metod w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

GLÓWNY KSIEGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec okresu	
		Wartość początkowa stan na początek okresu	Nabycie	Przemieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbyte	likwidacja	inne		Razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	49 529,29	1 300,00			1 300,00	0,00	0,00		0,00	50 829,29
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	49 529,29	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 829,29
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 213,60				0,00				0,00	15 213,60
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	392 275,76	189 847,53			189 847,53				23 310,28	558 816,01
2.	Razem środki trwałe	407 492,36	189 847,53	0,00	0,00	189 847,53	0,00	0,00	0,00	23 310,28	574 029,61
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	407 492,36	189 847,53	0,00	0,00	189 847,53	0,00	23 310,28	0,00	23 310,28	574 029,61

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie sprawozdawczy	za okres	Aktualizacja	Inne			Razem zwiększenia	Stan na początek roku
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	49 529,29	1 300,00				0,00	50 829,29	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	49 529,29	1 300,00	0,00			0,00	50 829,29	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 118,00	1 095,60					15 213,60	1 095,60	0,00
2.2.	Środki transportu									
2.3.	Inne środki trwałe	199 889,14	79 965,57					256 544,43	192 389,62	302 271,58
2.	Razem środki trwałe	214 007,14	81 061,17	0,00				271 758,03	193 485,22	302 271,58
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje).									
(1).	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	214 007,14	81 061,17	0,00			23 310,28	271 758,03	193 485,22	302 271,58

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów w aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów w początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczek na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dywidenda (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości

Lp.	Trek (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.			3	4	5	6	7
		Powierzchnia w m2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia w m2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
						Wykorzystanie	rozwiązanie	
1		0,00	0,00	0	0	0	0	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu f

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku		Uwagi
			Wyszczególnienie zabezpieczenia	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	
1.	kredyt	0,00	0	0,00	
2.	kredyt	0,00	0	0,00	
3.	przebieżenie	0,00	0	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie)

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
	Razem	0,00		0,00

1.13. Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	2 587,26	12 746,38
	prenumerata	770,37	800,00
	zużycie gazu	-	4 589,40
	plakaty	799,47	169,00
	odnowienie gwarancji programu Symfonia Istęgowość i handel	298,60	2 013,22
	Opłata za usługi hostingu	72,57	71,05
	Przedłużenie Licencji	646,25	5 103,71
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	115 605,64	214 604,00
	właty za bilety wstępu i zajęcia	12 943,36	1 519,57
	dotacja system wirtualizacji	7 229,11	3 079,13
	dotacja zakup planina	25 610,64	22 171,76
	dotacja klimatyzacji	30 216,93	23 824,65
	dotacja sprzętu nagłośnieniowego	29 959,20	26 777,83
	dotacja zakup wyposażenia	9 646,40	8 093,53
	konsola nagłośnieniowa i organizacja wydarzenia kulturalnego		31 813,00

				40 379,63
	zestaw mebli			21 266,66
	system pięci indukcyjnej			10 068,34
	aparat fotograficzny			9 598,48
	aparat fotograficzny			16 011,42
	monitor interaktywny			



1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
	gwarancje należnego wykonania kontraktu	
	gwarancje właściwego usunięcia wad i usterek	
	RAZEM	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

1	Ekwiwalent za urlop	26 520,32
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	Razem	26 520,32

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku		Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	W tym: odsetki	ogółem	W tym: odsetki
1	0	0,00		0,00	
2	0	0,00		0,00	
	RAZEM	0,00		0,00	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

2.4 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dobnańska
(Główny Księgowy)

15.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki
(Kierownik)