

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 9 4 1 5 3 8 5 9 1</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	sprawozdanie wersja v1-3
--	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNE CENTRUM KULTURY W KRZĘCINIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat	CHOSZCZEŃSKI
Gmina	KRZĘCIN	Miejscowość	KRZĘCIN
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	CHOSZCZEŃSKI		Gmina
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	2
Miejscowość	KRZĘCIN	Kod pocztowy	73-231
		Pocztą	KRZĘCIN
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			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

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)

Rachunkowość Gminnego Centrum Kultury w Krzęcinie prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości z 29 września 1994 r. z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy komputera, system informatyczny oparty jest na programie ADAS firmy TenSoft.

Metody wyceny:

- 1) Środki trwałe i wartości niematerialne prawne wycenia się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- 2) Ewidencję ilościowo - wartościową środków trwałych prowadzi się w następujący sposób :
 - a) ewidencję ilościowo - wartościową środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł w księdze środków trwałych,
 - b) ewidencję ilościowo - wartościową środków trwałych o wartości poniżej 10.000,00 zł w księdze inwentarzowej.
- 3) Do środków trwałych , o których mowa w ust. 2 pkt a stosuje się przepisy określające stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych na podstawie wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 do Ustawy o PDOP) oraz zasad określonych w art. 16 h ust. 1 pkt 1 Ustawy o PODP.
- 4) Do środków trwałych o których mowa w ust. 2 pkt b, dokonuje się jednorazowych odpisów w momencie przyjęcia tych środków trwałych do użytkowania.
- 5) Inwestycje wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 6) Inwestycje krótkoterminowe-wg cen nabycia
- 7) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
- 8) Należności i zobowiązania są wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.
- 9) Fundusze własne i pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej
- 10) Środki pieniężne wg wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

W księgach rachunkowych roku obrotowego ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminów ich zapłaty.

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów w układzie rodzajowym. Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Na koniec roku konta zespołu 4 Koszty w układzie rodzajowym są zamykane w korespondencji z kontem 860 Wynik finansowy.

Konta zespołu 7 (sprzedaży, dotacje podmiotowe i celowe, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane w korespondencji z kontem 860 Wynik finansowy.

Otrzymane od organizatora środki pieniężne na finansowanie kosztów realizacji inwestycji (w formie dotacji celowej) oraz otrzymane nieodpłatnie środki trwałe zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W skład sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Krzęcinie wchodzi:

- a) bilans,
- b) porównawczy rachunek zysków i strat,
- c) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	1 935 004,62	2 023 532,48	A	Kapitał (fundusz) własny	1 650 687,28	1 728 068,25
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 728 068,25	1 806 213,88
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	1 935 004,62	2 023 532,48				
1	Środki trwałe	1 935 004,62	2 023 532,48				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 908 854,94	1 994 541,18	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	26 149,68	28 991,30		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-77 380,97	-78 145,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	293 247,60	302 710,26
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c)	w pozostałych jednostkach	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		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	8 930,26	7 246,03	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 227,70	6 933,41
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 809,28	6 566,69
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 809,28	6 101,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 809,28	6 101,75
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		464,94
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	418,42	366,72
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	286 019,90	295 776,85
c)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	286 019,90	295 776,85
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 930,26	7 246,03		– długoterminowe	286 019,90	295 776,85
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 930,26	7 246,03		– krótkoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	8 930,26	7 246,03				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 930,26	7 246,03				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 943 934,88	2 030 778,51		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 943 934,88	2 030 778,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

GMINNE CENTRUM
KULTURY W KRZĘCINIE ...
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	980 485,90	911 419,91
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 605,00	10 140,00
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
V	Dotacja podmiotowa i celowa	971 880,90	901 279,91
B	Koszty działalności operacyjnej	1 157 315,68	1 083 817,06
	– w tym:		
I	Amortyzacja	88 527,86	88 527,86
II	Zużycie materiałów i energii	159 249,91	188 739,33
	– w tym:		
III	Usługi obce	246 451,63	237 321,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	44 970,52	39 379,43
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	497 697,91	432 445,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	113 256,84	90 545,07
	– emerytalne	44 356,17	39 299,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 161,01	6 859,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-176 829,78	-172 397,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	99 448,81	94 253,61
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	5 305,23	5 305,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	94 143,58	88 948,38
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-77 380,97	-78 143,54
G	Przychody finansowe		
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		
H	Koszty finansowe	0,00	2,09
I	Odsetki, w tym:	0,00	2,09
	– 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)	-77 380,97	-78 145,63
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-77 380,97	-78 145,63
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-77 380,97			-78 145,63		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 079 934,71			1 005 673,52		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 157 315,68			1 083 819,15		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODRKOWA

Gminne Centrum Kultury w Krzęcinie

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

INFORMACJA DODATKOWA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

AKTYWA

1) Aktywa trwałe

1 935 004,62 zł

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń:

A. Wartość brutto majątku trwałego

Grupa ŚT	Wartość brutto			
	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
I	2 131 035,30			2 131 035,30
II	1 296 415,76			1 296 415,76
III	40 594,58			40 594,58
IV	3 698,01			3 698,01
V	5 608,00			5 608,00
VIII	25 462,40			25 462,40
Razem ŚT	3 502 814,05			3 502 814,05
WNiP	8 900,00			8 900,00
Ogółem aktywa trwałe	3 511 714,05			3 511 714,05

B. Umorzenie majątku trwałego

Grupa ŚT	Umorzenia				
	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Umorzenie w roku	Stan na koniec roku
I	946 841,01			53 275,85	1 000 116,86
II	486 068,87			32 410,39	518 479,26
III	11 603,28			2 841,62	14 444,90
IV	3 698,01				3 698,01
V	5 608,00				5 608,00
VIII	25 462,40				25 462,40

Razem ŚT	1 479 281,57			88 527,86	1 567 809,43
WNiP	8 900,00				8 900,00
Ogółem aktywa trwałe	1 488 181,57 zł			88 527,86	1 576 709,43 zł

C. Ustalenie wartości netto majątku trwałego

- wartość brutto konto 011,020 3 511 714,05 zł.
- umorzenia konto 071 1 576 709,43 zł.

- wartość netto 1 935 004,62 zł.

D. Środki trwałe poniżej 10 000,00 zł i zbiory biblioteczne – konto 013, 014, 072

- wartość brutto konto 013- (Pozostałe środki trwałe) 241 130,02 zł.
- wartość brutto konto 014 (Zbiory biblioteczne)- 85 218,79 zł.
- umorzenie konto 072 (Umorzenie pozostałych śt i zbiorów) 326 348,81 zł.

2) Aktywa obrotowe 8 930,26 zł.

1. środki pieniężne 8 930,26 zł.

a) rachunek podstawowy konto 130 8 511,84 zł.
b) inne środki pieniężne konto 135 418,42 zł.

Razem suma aktywów 1 943 934,88 zł.

PASYWA

1) Fundusze własne 1 650 687,28 zł.

1. Fundusz instytucji kultury konto 800 1 728 068,25 zł.

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Fundusz instytucji kultury	1 806 213,88		78 145,63	1 728 068,25

Fundusz instytucji kultury został pomniejszony o stratę z 2023 r.

2. Wynik finansowy netto za rok obrotowy - 77 380,97 zł.

A. Przychody 1 079 934,71 zł.

B. Koszty działalności statutowej 1 157 315,68 zł.

Strata : - 77 380,97 zł.

2) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 293 247,60 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe 6 809,28 zł.

Zobowiązania wobec kontrahentów konto 201 i konto 300 6 809,28 zł

Fundusze specjalne- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych konto 851 418,42 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 286 019,90 zł.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia długoterminowe pow. 5 lat
840-02	Polbruk KK Żeńsko	13 387,32		402,62	12 984,70	12 984,70
840-03	inwestycja Kocioł c.o. WDK Chłopowo	28 991,30		2 841,62	26 149,68	26 149,68
840-04	inwestycja instalacja grzewcza i elektryczna w WDK Chłopowo	80 137,59		2 060,99	78 076,60	78 076,60
840-05	Dach WDK Chłopowo	166 435,64		4 276,72	162 158,92	162 158,92
840-06	Modernizacja schodów WDK Chłopowo	6 825,00		175,00	6 650,00	6 650,00
Razem:		295 776,85		9 756,95	286 019,90	286 019,90

Razem suma pasywów 1 943 934,88 zł

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym : 980 485,90 zł

1. Przychody netto ze sprzedaży- działalność statutowa - warsztaty, zajęcia plastyczne i taneczne i lekcje gitary konto 700 8 605,00 zł

2. Dotacje otrzymane z budżetu samorządu konto 740 i 741 971 880,90 zł

II. Koszty działalności operacyjnej**1 157 315,68 zł****1. Koszty działalności statutowej konta rodzajowe zespołu „4”**

* amortyzacja (konto 400)	88 527,86 zł
* zużycie materiałów i energii (konto 401,402,)	159 249,91 zł
* usługi obce (konto 403,404)	246 451,63 zł
* podatki i opłaty (konto 405)	44 970,52 zł
* wynagrodzenia (konto 406)	497 697,91 zł
* ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników (konto 407)	113 256,84 zł
* pozostałe koszty rodzajowe (konto 409)	7 161,01 zł

III. Pozostałe przychody operacyjne konto 760**99 448,81 zł**

- Dotacje- wartość umorzenia środków trwałych sfinansowanych dotacją celową
5 305,23 zł
- Pozostałe przychody operacyjne
94 143,58 zł

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2024 r.

Nr konta	Tytuł	Zmniejszenia (amortyzacja)
	Inwestycje finansowane dotacjami	5 305,23
840-02	Polbruk KK Żeńsko	402,62
840-03	inwestycja Kocioł c.o. WDK Chłopowo	2 841,62
840-04	inwestycja instalacja grzewcza i elektryczna w WDK Chłopowo	2 060,99
	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe	4 451,72
840-05	Dach WDK Chłopowo	4 276,72
840-06	Modernizacja schodów WDK Chłopowo	175,00
Razem:		9 756,95

1. Wynik na działalności

• Przychody z działalności statutowej	+	980 485,90
• Koszty realizacji działań statutowych	-	1 157 315,68
• Pozostałe przychody operacyjne	+	99 448,81

Wynik – strata - **77 380,97 zł**

PODSUMOWANIE

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje :

- a) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 roku
- b) Rachunek zysków i strat sporządzony za 2024 rok
- c) Informację dodatkową

2. Bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów obroty w kwocie **1 943 934,88 zł** i zamyka się stratą bilansową w kwocie **77 380,97 zł.**

3. Dochody Gminnego Centrum Kultury w Krzęcinie korzystają ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 oraz ust. 1 b, gdyż w całości przeznaczone są wyłącznie na cele statutowe związane z upowszechnianiem kultury.

4. Gminne Centrum Kultury na dzień 31.12.2024 roku zatrudniało 7 pracowników na umowę o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty- 6,00 w tym :

- 4 osób na pełny etat
- 2 osoby na 3/4 etatu
- 1 osoby na 1/2 etatu

5. Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta – nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

6. Gminne Centrum Kultury w Krzęcinie od 2005 roku posiada osobowość prawną.

Podpisano :

- Alicja Kamińska – Dyrektor
- Barbara Czyżewska – Główna księgowa