

Zarządzenie Nr WAO.0050.121.2025

Burmistrza Łomianek

z dnia 10 czerwca 2025 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2024 samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury w Łomiankach

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2024, poz. 1863), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury w Łomiankach za rok 2024.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r., którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi kwotę 884 225,51 zł,
- 3) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w kwocie 342 754,88 zł,
- 4) informacji dodatkowej i objaśnienia,

i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zysk za rok obrotowy w kwocie 342 754,88 zł zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy jednostki i zostanie przeznaczony na pokrycie strat instytucji kultury w latach następnych.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Burmistrz
Tomasz Dąbrowski

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024

Sprawozdanie zawiera:

1. Oświadczenie Dyrektora
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans za 2024 rok
4. Rachunek zysków i strat za 2024 rok
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia
6. Zestawienie obrotów i sald za 2024 rok
7. Zestawienie należności i zobowiązań
8. Wzajemne rozliczenia
9. Potwierdzenie salda z banku

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

• NIP: 118 126 20 68 • tel. +48 22 751 35 02 • fax. +48 22 292 69 83

• ck@kultura.lomianki.pl • www.kultura.lomianki.pl • www.facebook.com/kulturalomianki

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 2024 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 884 225,51 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazujący zysk netto w kwocie 342 754,88 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

Sporządzono: Łomianki, dnia 2025-03-18

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2024

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 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 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 26/2024 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.

Sporządzono: Łomianki, dnia 2025-03-18

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 przeksięgowywane 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, odpisy amortyzacji naliczonej od majątku trwałego w części sfinansowanej dotacją.
- 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 z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystawienia faktury, a faktycznie zastosowanego kursu waluty z dnia rozliczenia płatności.
- koszty finansowe dotyczące ujemnych różnic kursowych powstałych z tytułu poniesionego kosztu wyrażonego w walucie obcej po przeliczeniu na złote według kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego a faktycznie zastosowanego kursu waluty z dnia rozliczenia płatności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR

Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS			Adresat	
Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki							
Numer identyfikacyjny REGON 001091708			sporządzony na dzień 31.12.2024 r.			Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	302 271,58	504 992,95	A.	KAPITAŁ (fundusz) własny	221 069,78	563 824,66
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	302 271,58	504 992,95	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	229 890,30	221 004,04
1.	Środki trwałe	302 271,58	504 992,95	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	-8 886,26	342 754,88
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	Urządzenia techniczne i maszyny	165 723,27	353 187,52	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	235 035,37	320 400,85
d)	Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania		
e)	Inne środki trwałe	136 548,31	151 805,43	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe				krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy		
2.	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe				krótkoterminowe		
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)	kredyty i pożyczki		
	udziały i akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 431,37	29 349,47
b)	w pozostałych jednostkach			1.	Wobec jednostek powiązanych		
	udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy		
	udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	20 431,37	29 349,47
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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	153 833,57	379 232,56	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 431,37	27 714,19
I.	Zapasy	3 650,42	2 506,26		do 12 miesięcy	20 431,37	27 714,19
1.	Materiały	0,00	2 145,11		powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania weksłowe		
4.	Towary	3 650,42	361,15	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 032,07
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		603,21
II.	Należności krótkoterminowe	95 989,67	24 083,52	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych			3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	214 604,00	291 051,38
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	214 604,00	291 051,38
b)	inne				długoterminowe	166 036,07	237 328,07
2.	Należności od pozostałych jednostek	95 989,67	24 083,52		krótkoterminowe	48 567,93	53 723,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 426,79	24 083,52				
	do 12 miesięcy	60 426,79	24 083,52				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	3 749,88	0,00				
c)	inne	31 813,00					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	41 447,10	341 023,92				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 447,10	341 023,92				
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	41 447,10	341 023,92				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 447,10	341 023,92				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 746,38	11 618,86				
AKTYWA RAZEM		456 105,15	884 225,51	PASYWA RAZEM		456 105,15	884 225,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

(główny księgowy)

Łomianki
(miejscowość)

18.03.2025 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 2024 rok

wersja porównawcza

Treść		Stan na	
		01.01.2024	31.12.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 390 968,80	5 183 637,35
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 409 210,72	1 638 193,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	10 159,12	- 1 127,52
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja od Organizatora	2 971 598,96	3 546 570,90
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 913 720,80	5 261 675,71
I	Amortyzacja	142 897,22	95 660,53
II	Zużycie materiałów i energii	289 441,85	329 496,94
III	Usługi obce	1 570 788,32	1 588 506,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	125 280,54	94 947,41
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 408 966,10	2 737 770,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	358 503,18	396 943,98
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty, w tym:	17 843,59	18 350,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 522 752,00	- 78 038,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	507 529,89	413 534,72
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	266 486,63	196 342,01
III	Inne przychody operacyjne	241 043,26	217 192,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	431,86	-
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	431,86	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 15 653,97	335 496,36
G	Przychody finansowe	7 516,97	8 085,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	7 413,90	8 085,46
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	103,07	-
H	Koszty finansowe	749,26	826,94
I	Odsetki, w tym:	-	-
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	749,26	826,94
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 8 886,26	342 754,88
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 8 886,26	342 754,88

Miejscowość: Łomianki dnia 18.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna
Romanowska-Dąbrowska
(główna księgowa)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach
Janusz 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 rezerwowe nie występowały.

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

Zysk netto za rok obrotowy przebiegowany zostanie na fundusz rezerwowy zgodnie z art.29 ust.1 pkt 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Przebiegowanie 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	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODA TKU DOCHODOWEGO	0,00			0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERY TALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00		0,00	0,00
3	POZOSTA ŁE	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 na dzień 31.12.2024 r. wynosi 2 506,26 zł, w tym:

- zapasy materiałów kwota 2 145,11 zł
- zapasy towarów kwota 361,15 zł

9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2024 r. wynoszą 24 083,52 zł w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 23 815,34 zł
- należności z odbiorcami z tytułu naliczonych odsetek 268,18 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 2024 r. wynoszą 11 618,86 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- Plakaty i naklejki informujące o organizowanych imprezach kulturalnych odbywających się w miesiącu styczniu 2025 r. 651,00 zł
- Program biurowy Microsoft 1 654,47 zł
- Zużycie gazu za okres 01.01.2025-31.01.2025 5 316,82 zł
- Opłaty z tytułu hostingu dotyczy strony internetowej www.kultura.lomianki.pl 80,77 zł
- Dostęp do oprogramowania LEX 1 519,58 zł
- Odnowienie subwencji programu 2 173,42 zł
- Odnowienie dostępu 222,80 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 2024 r.	229 956,04
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	
Zwiększenia funduszu : zysk z lat ubiegłych	

Zmniejszenie funduszu: rozliczenie straty bilansowej za rok ubiegły	8 886,26
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2023 r.	221 069,78

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 2024 r. wynoszą 29 349,47 zł

Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu:

- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy 5 749,21 zł
- wartość dostaw niefakturowanych 21 964,98 zł
- podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń 1 032,07 zł
- z tytułu wynagrodzeń 603,21 zł

15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2024 r. wynoszą 291 051,38 zł.

Kwota 4 247,43 zł wynika z rozliczenia przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za zajęcia .

Kwota 3 453,72 zł wynika z rozliczenia przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu.

Kwota 6 540,66 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 , równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 1 552,87 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 4 987,79 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 17 432,37 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 6 392,28 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 11 040,09 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 23 596,46 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 3 181,37 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 20 415,09 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 17 710,86 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 4 460,90 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 13 249,96 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 19 813,94 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 2 221,90 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 17 592,04 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 32 025,22 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, równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 8 354,41 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 23 670,81 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 16 866,62 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 4 400,04 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 12 466,58 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 9 044,44 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 1 023,90 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 8 020,54 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 8 622,36 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 976,12 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 7 646,24 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 14 383,14 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 ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 1 628,28 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 12 754,86 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 20 168,86 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – monitor interaktywny, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 02590/24/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 2 033,84 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 18 135,02 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 97 145,30 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia – monitor interaktywny, ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonanego zgodnie z umową 02590/24/FPK/NCK. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne ,równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 9 796,25 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 87 349,05 zł rozliczeń długoterminowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Lubowska

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	3 461 280,00 zł
- dotacje celowe	85 290,90 zł
- przychody z prowadzonej działalności kulturalnej	1 638 193,97zł

w tym:

wpłaty za zajęcia	1 444 850,66 zł
wpłaty za koncerty	25 879,79 zł
wpłaty za bilety wstępu ŁOK	21 454,69 zł
wpłaty za kabarety	17 424,91 zł
wpłaty za spektakle teatralne	31 086,48 zł
wpłaty za teatryki	18 140,78 zł
wpłaty kawiarenka	18 296,73 zł
wpłaty Stand Up	12 783,33 zł
wpłaty za Musicale	3 674,06 zł
pozostałe przychody z działalności statutowej	44 602,54 zł

- pozostałe przychody	421 620,18 zł
w tym:	

pozostałe przychody operacyjne	413 534,72 zł
przychody finansowe	8 085,46 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”.

Sporządzono: Łomianki, dnia 2025-03-18

Kwota na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi:	- 1 127,52 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2024 r. wynosi	12 746,38 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi	11 618,86 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 PRZEPŁYWÓW 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 2024 wynosiło 17 osób tj. 16,36 etatu, w tym 1 osoba na urlopie wychowawczym.

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	1
OGÓŁEM	17

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Łąbrowska

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na koniec okresu	
			Nabycie	Przemieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
1.1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	50 829,29				0,00			0,00		0,00	50 829,29
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	50 829,29	0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00			0,00					0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 213,60				0,00			0,00		0,00	15 213,60
2.3	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	558 816,01	258 446,96			258 446,96			0,00		0,00	817 262,97
2.	Razem środki trwałe	574 029,61	258 446,96	0,00	0,00	258 446,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	832 476,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje).											
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	574 029,61	258 446,96	0,00	0,00	258 446,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	832 476,57

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie sprawozdawczy	za okres	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	50 829,29					0,00	50 829,29	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	50 829,29	0,00		0,00	0,00	0,00	50 829,29	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 213,60					0,00	15 213,60	0,00	0,00
2.2.	Środki transportu									
2.3.	Inne środki trwałe	256 544,43	55 725,59				55 725,59	312 270,02	302 271,58	504 992,95
2.	Razem środki trwałe	271 758,03	55 725,59		0,00	0,00	55 725,59	327 483,62	302 271,58	504 992,95
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
11.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	271 758,03	55 725,59		0,00	0,00	55 725,59	327 483,62	302 271,58	504 992,95

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunt				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje		0						
1.1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały		0						
2.1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2									0,00
2.3									0,00
3.	Inne papiery wartościowe		0						
3.1									
	Razem		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
						Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Odpis aktualizujący należności		0,00		0,00	0,00		0,00
			0,00		0,00	0,00		0,00

1.1.12. 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

1.1.13. Czynne i bierne 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)	12 746,38	11 618,86
	prenumerata	800,00	-
	zużycie gazu	4 589,40	5 316,82
	plakaty	169,00	651,00
	odnowienie gwarancji programu Symfonia księgowość i handel	2 013,22	2 173,42
	Oplata za usługi hostingu	71,05	80,77
	Przedłużenie Licencji	5 103,71	3 396,85
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	214 604,00	291 051,38
	właty za bilety	1 519,57	7 701,15
	wstępu i zajęcia		
	dotacja system wizualizacji	3 079,13	
	dotacja pianina	22 171,76	17 710,86
	dotacja klimatyzacji	23 824,65	17 432,37
	dotacja sprzętu nagłośnieniowego	26 777,83	23 596,46
	dotacja zakup wyposażenia	8 093,53	6 540,66
	konsola nagłośnieniowa i organizacja wydarzenia kulturalnego	31 813,00	19 813,94

zestaw mebli	40 379,63	32 025,22
system pętl	21 266,66	16 866,62
indukcyjnej		
aparatury fotograficznej	10 068,34	9 044,44
aparatury fotograficznej	9 598,48	8 622,36
monitor interaktywny	16 011,42	14 383,14
system		
nagłośnieniowy	-	97 145,30
system odsłuchu	-	20 168,86

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	2 981,36
2	Nagrody jubileuszowe	64 555,50
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	Razem	67 536,86

1.16. Inne informacje

2. 2.1. Wysokość odpisów w aktualizujących wartość zapasów

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

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	Różnice kursowe	ogółem	W tym: odsetki	Różnice kursowe	ogółem	Różnice kursowe
1	0		0,00			0,00		0,00	0,00
2	0		0,00			0,00		0,00	0,00
	RAZEM		0,00			0,00		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-Sobrowska
 (Główny Księgowy/Skarbnik)

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Łomiankach
Janusz Zawadzki
 (Kierownik Jednostki/Burmistrz)

18.03.2025 r.
 (rok, miesiąc, dzień)