

ZARZĄDZENIE NR 35/B/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 29 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2023 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2023 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Borowski

**Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku**

05-140 Serock, ul. Pułtuska 35
NIP 536 191 82 71 Regon 360467472
tel. (22) 782 80 70 Fax (22) 782 80 71

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023 r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2022r.	31.12.2023r.			31.12.2022r.	31.12.2023r.
A	Aktywa trwałe	1 230 853,59	1 156 953,04	A	Kapitał (fundusz) własny	120 185,24	92 903,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	59 750,24	120 185,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 230 853,59	1 156 953,04	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 230 853,59	1 156 953,04				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 092 371,83	1 039 292,20	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	71 328,92	59 484,31	VIII	Zysk (strata) netto	60 435,00	-27 281,83
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	67 152,84	58 176,53	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 345 810,13	1 290 830,58
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	95 042,48	95 106,03
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	7 574,85	11 285,98
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 574,85	11 285,98
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	7 574,85	11 285,98
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	2 606,77	2 050,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	235 141,78	226 780,95	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	23 537,59	17 404,64	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 368,34	2 050,00
1	Należności od jednostek powiązanych	18 723,96	5 694,64	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 238,43	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 723,96	5 694,64	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	18 723,96	5 694,64	3	Fundusze specjalne	84 860,86	81 770,05
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 250 767,65	1 195 724,55
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	4 813,63	11 710,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 250 767,65	1 195 724,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	1 241 158,48	1 174 105,08
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe	9 609,17	21 619,47
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	4 813,63	11 710,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	190 775,76	180 930,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 775,76	180 930,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 775,76	180 930,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 775,76	180 930,70				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 828,43	28 445,61				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 465 995,37	1 383 733,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 465 995,37	1 383 733,99

Sporządzono dnia 29.03.2024

GL. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

Stowarzyszenie Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Perzoku

Renata Muliak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku**

05-140 Serock, ul. Pułtуска 35
NIP 536 191 82 71 Regon 360467472
tel. (22) 782 80 70, fax (22) 782 80 71

Rachunek zysków i strat
Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku
31 grudnia 2023 r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	2 138 753,04	2 204 276,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	399 753,04	525 776,69
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Dotacje organizatora na działalność instytucji	1 739 000,00	1 678 500,00
IV.	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 240 090,50	2 399 013,03
I.	Amortyzacja	72 477,75	67 053,40
II.	Zużycie materiałów i energii	254 967,48	264 458,72
III.	Usługi obce	576 148,90	619 802,33
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	8 771,00	10 228,00
V.	Wynagrodzenia	1 129 966,24	1 222 961,28
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	189 613,71	207 986,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 145,42	6 522,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-101 337,46	-194 736,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	153 916,48	103 160,88
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	67 471,00	31 135,00
III.	Inne przychody operacyjne	13 967,83	4 972,48
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pomocy publicznej		
3.	Inne przychody operacyjne	72 477,65	67 053,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pomocy publicznej		
3.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	52 579,02	-91 575,46
G.	Przychody finansowe	7 855,98	64 293,63
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	7 855,98	64 293,63
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	60 435,00	-27 281,83
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	60 435,00	-27 281,83
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	60 435,00	-27 281,83

Główny księgowy
GŁ. KSIĘGOWY
Iwona Makowska

data
2024-03-29

Kierownik Jednostki

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku
Renata Muliak