Projekt nr 57

z dnia 26.06.2024r.

UCHWAŁA NR III/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH

z dnia 26 czerwca 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach za 2023 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024r., poz.609 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023r., poz.120 ze zm.)

Rada Miejska w Kartuzach
na wniosek Burmistrza Kartuz
uchwala, co następuje:

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1.458.111,41 zł

2) Bilans wraz z informacją dodatkową stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2023 rok wykazujący zysk w wysokości 460.100,55 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach

Arkadiusz Socha

zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym
RP 07 ... RM / 5113/06 / 2024 r.
data 11.06.2024 podpis ...

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/.../2024
Rady Miejskiej w Kartuzach
z dnia 26 czerwca 2024 r.

KARTUSKIE CENTRUM KULTURY
W KARTUZACH
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ...zł...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	**Aktywa trwałe**	1 149 977,57	58 306,03	A	**Kapitał (fundusz) własny**	1 190 926,33	59 402,66
I	**Wartości niematerialne i prawne**	22 500,00	0,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	730 826,78	252 692,62
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	22 500,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 127 477,57	58 306,03	III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
1	Środki trwałe	1 127 477,57	64 306,03		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 383,73	37 620,73		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	420 330,02	6 617,96		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	9 276,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	661 488,82	10 267,34				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	4 000,00	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	VI	**Zysk (strata) netto**	460 100,55	-193 289,96
1	Nieruchomości			VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		

Przykładowy program DRUKI FORM Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

2	Wartości niematerialne i prawne			B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	267 185,08	725 626,02
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	267 185,08	62 625,02
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	308 133,84	726 721,65		– do 12 miesięcy		
I	**Zapasy**	20 811,79	8 379,38		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	20 811,79	8 379,38		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	68 846,94	23 676,90	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	260 672,66	52 561,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	198 806,84	883,11
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	198 806,84	883,11

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61 857,29	51 678,66
3	Należności od pozostałych jednostek	58 845,94	23 676,90	h)	z tytułu wynagrodzeń	8,43	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 734,25	1 337,90	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	9 734,25	1 337,90	4	Fundusze specjalne	6 612,52	10 063,25
	– powyżej 12 miesięcy			IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	663 000,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 737,00	22 339,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	374,69	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	663 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	228 476,11	694 665,37		– krótkoterminowe	0,00	663 000,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	228 476,11	694 665,37				
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	228 476,11	694 665,37				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	222 838,77	689 336,49				
	– inne środki pieniężne	5 637,34	5 328,88				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 458 111,41	785 027,68		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 458 111,41	785 027,68

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Lejkowska

DYREKTOR
Małgorzata Paździor-Król

28.03.2024 r.

Sporządzono programem DRUKI GOFIN Wydawnictwo Podatkowe GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 5 8 9 1 4 9 2 3 2 5	KRS	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	23-03-2024

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

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

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

KARTUSKIE CENTRUM KULTURY W KARTUZACH

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
POMORSKIE	KARTUSKI
Gmina	**Miejscowość**
KARTUZY	KARTUZY

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	POMORSKIE	
Powiat	**Gmina**	
KARTUSKI	KARTUZY	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
KLASZTORNA	1	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
KARTUZY	83-300	KARTUZY

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

9004Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH

Opracowano programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki-Gofin.pl

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

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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)

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są w równych ratach co pół roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej

... DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

	Ustalenia wyniku finansowego
	Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat w wersji porównawczej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o Rachunkowości.

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan aktywów na początek oraz stan na koniec roku obrotowego dla majątku amortyzowanego przedstawia poniższa tabela.

Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto środków trwałych na początek roku	0,00	45.479,68	48.522,11	26.829,27	155.608,18	276.439,24
2.	Zwiększenia	----------	----------	553.643,67	10.500,00	723.139,19	1.287.282,86
3.	Zmniejszenia	----------	----------	----------	----------	----------	----------
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego	0,00	45.479,68	602.165,78	37.329,27	878.747,37	1.563.722,10

Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku	21.535,28	21.535,28
2.	Zwiększenia	34.957,80	34.957,80
3.	Zmniejszenia	----------	----------
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	56.493,08	56.493,08

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego	-----	7.958,95	42.004,15	26.829,27	145.340,84	222.133,21
2.	Naliczenie umorzenia środków trwałych w 2023 r.	-----	1.137,00	139.831,61	1.225,00	71.917,71	214.111,32
3.		-----	-----	-----	-----	-----	-----
a.	Sprzedaż	-----	-----	-----	-----	-----	-----
b.	Likwidacja środków trwałych	-----	-----	-----	-----	-----	-----
4.	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego	-----	9.095,95	181.835,76	28.054,27	217.258,55	436.244,53
5.	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	-----	37.520,73	6.517,96	0,00	10.267,34	54.306,03
6.	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	-----	36.383,73	420.330,02	9.275,00	661.488,82	1.127.477,57

Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego**	21.535,28	21.535,28
2.	**Naliczenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2023 r.**	12.457,80	12.457,80
3.		----------	----------
a.	**Sprzedaż**	----------	----------
b.	**Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych**	----------	----------
4.	**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego**	33.993,08	33.993,08
5.	**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego**	0,00	0,00
6.	**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego**	22.500,00	22.500,00

2) Jednostka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3) Jednostka nie poniosła w trakcie roku obrotowego kosztów zakończonych prac rozwojowych.
4) Jednostka nie użytkuje wieczyście gruntów.
5) Jednostka posiada obce środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia o wartości **7.955.924,14 zł.**
6) Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
7) Jednostka nie dokonywała w bieżącym roku odpisów aktualizujących należności.
8) Kapitał podstawowy wynosi **730.825,78 zł.**
9) Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
10) Zysk w kwocie **460.100,55 zł** przekazano na fundusz własny.
11) Jednostka nie tworzy rezerw.
12) Na dzień bilansowy nie występują zobowiązania długoterminowe.
13) Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
14) Rozliczenia międzyokresowe dotyczą rozliczenia niewykorzystanych na dzień bilansowy dotacji celowych.

BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
663.000,00	0,00	663.000,00	0,00

15) Jednostka nie wykazuje składników pasywów w więcej, niż jednej pozycji bilansu.
16) W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.
17) Nie wystąpiły składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wycenione według wartości godziwej.
18) Jednostka nie posiada środków pieniężnych na rachunku VAT.

2.

1) Sprzedaż jest realizowana wyłącznie na terenie Rzeczpospolitej Polskiej i dotyczy głównie sprzedaży usług kulturalnych oraz sprzedaży detalicznej towarów.

	Poprzedni rok obrotowy	**Bieżący rok obrotowy**
Sprzedaż detaliczna towarów	19.904,48	178.183,68
Sprzedaż usług	648.909,46	1.388.342,01
Dotacje	1.806.568,54	2.848.598,25
Razem	2.475.382,48	4.415.123,94

2) Jednostka nie sporządza rachunku zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym.
3) Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.
4) Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
5) Jednostka nie zaniechała działalności w roku obrotowym oraz nie przewiduje zaniechania w roku następnym; w związku z tym nie wystąpiły z tego tytułu przychody i koszty.
6) Jednostka nie jest płatnikiem podatku dochodowego
7) Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.
8) Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
9) Jednostka zakupiła środki trwałe na kwotę **1.287.282,86 zł** i nie sporządza planu inwestycji.
10) Nie występują przychody oraz koszty o nadzwyczajnej wartości.
11) Jednostka nie prowadzi prac badawczych ani prac rozwojowych.

12) Jednostka nie przekazała żywności organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680) i nie poniosła opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

3. Jednostka nie wykazuje pozycji sprawozdania finansowego w walucie obcej.
4. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
5.
1) Brak umów nieuwzględnionych w bilansie
2) Brak transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
3) Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w ciągu roku obrotowego w następujących grupach zawodowych wyniosło:

Wyszczególnienie	Liczba osób	
	Koniec poprzedniego roku obrotowego	Koniec bieżącego roku obrotowego
Pracownicy umysłowi w tym:	**11,61**	**8,55**
dyrektor	1	1
główny księgowy	0,5	0,75
pozostali	9,86	6,80
Pracownicy fizyczni	**3,75**	**4,75**
Osoby zatrudnione ogółem	**15,36**	**13,3**
Mężczyźni	5,94	3,75
Kobiety	9,42	9,55

4) Jednostka nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki
5) Jednostka nie wypłaciła zaliczek ani nie udzieliła kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnych charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.
6) Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu ustawowemu w rozmieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach.

6.
1) Nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał
2) Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.
3) Nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywarły istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
4) Nie dokonywano przekształcenia sprawozdania finansowego za rok ubiegły.

7.
1) Jednostka nie podjęła żadnych wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.
2) Brak transakcji z jednostkami powiązanymi.
3) Jednostka nie posiada zaangażowania w innych spółkach.
4) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. Nie wystąpiło połączenie z inną jednostką.
9. Brak występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.
10. Brak innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik jednostki

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/.../2024
Rady Miejskiej w Kartuzach
z dnia 26 czerwca 2024 r.

KARTUSKIE CENTRUM KULTURY W KARTUZACH
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 566 525,69	668 813,94
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 388 342,01	648 909,46
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	178 183,68	19 904,48
B	**Koszty działalności operacyjnej**	4 016 506,18	2 693 544,74
I	Amortyzacja	226 569,12	5 440,22
II	Zużycie materiałów i energii	365 219,65	213 400,06
III	Usługi obce	1 707 171,77	1 058 799,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	42 552,86	26 133,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 331 008,60	1 119 133,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	246 132,64	214 732,88
	– emerytalne	109 243,67	92 095,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	71 112,59	38 121,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 736,96	17 784,34
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-2 449 980,49	-2 024 730,80
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 911 200,35	1 821 970,42
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 848 698,25	1 806 568,54
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	62 602,10	15 401,88
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	5 228,76	2 000,74
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 228,76	2 000,74
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	455 991,10	-204 761,12
G	**Przychody finansowe**	4 109,45	12 693,91
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	4 109,45	12 693,91
H	**Koszty finansowe**	0,00	1 222,75
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	0,00	1 222,75
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	460 100,55	-193 289,96
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	460 100,55	-193 289,96

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Lejkowska

DYREKTOR
Małgorzata Paździor-Król

28.06.2024 r.

Dokument przygotowany DRUKI.COFIN Wydawnictwo Podatkowe COFIN - www.Druki.Cofin.pl

UZASADNIENIE

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023r., poz.120 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, jakim jest Rada Miejska. Wobec powyższego podjęcie uchwały jest zasadne.

Sporz. M.Woelke

SKARBNIK KARTUZ
Marzena Woelke