

ZARZĄDZENIE NR 90/2024
BURMISTRZA KSIĄŻA WLKP.

z dnia 16 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury Książ Wlkp. za rok 2023.

Na podstawie art. 30 ust. 1 w związku z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Książ Wlkp. za rok 2023, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik do zarządzenia Nr 90/2024
Burmistrza Książa Wlkp.
z dnia 16 maja 2024 r.

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Książ Wlkp. za rok 2023

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat,
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023,
4. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Centrum Kultury Książ Wlkp. za rok 2023.

CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP.	BILANS				URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	
	sporządzony na dzień 31.12.2023 r.					
AKTYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	0.00	0.00	A. FUNDUSZE WŁASNE	84,312.80	45,426.97	
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			I. FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	48,409.01	84,312.80	
1. Inne wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz z aktualizacji wyceny			
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			2. Fundusz nieodpłatnie otrzymanych aktywów			
II .R ZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	0.00	0.00	3. Fundusz z łączenia instytucji			
1. Środki trwałe, w tym:			4. Fundusz mienia wydzielonego przez organ			
Grunty			5. Fundusz z pozostałych tytułów	48,409.01	84,312.80	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
Urządzenia techniczne i maszyny						
Środki transportu						
Inne środki trwałe			II. ZYSK / STRATA NETTO	35,903.79	-38,885.83	
2. Środki trwałe w budowie			III. FUNDUSZ ZAŁOGI			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERM. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK						
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMIN.			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13,117.47	29,219.22	
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE			
1. Inne rozliczenia międzyokresowe			1. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
B. AKTYWA OBROTOWE	97,430.27	74,646.19	2. Pozostałe rezerwy			
I. ZAPASY			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE			
1. Materiały			Wobec jednostek nie powiązanych			
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Kredyty i pożyczki			
3. Towary			2. Inne zobowiązania finansowe			
4. Zaliczki na dostawy			3. Inne			
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0.00	14,622.54	III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	13,117.47	29,219.22	
Należności od pozostałych jednostek	0.00	14,622.54	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	
1. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	0.00	14,622.54	Inne- zwrot dotacji			
2. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek	1,622.68	8,261.82	
3. Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń			Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1,622.68	8,261.82	
4. Inne należności			Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy			
5. Należności dochodzone na drodze sądowej			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń			
III. INWESTYCJE	97,430.27	60,023.65	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	97,430.27	60,023.65	Kredyty i pożyczki			
Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach			Zobowiązania finansowe			
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85,935.48	39,066.25	3. Fundusze specjalne	11,494.79	20,957.40	
Inne środki pieniężne	11,494.79	20,957.40	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0.00	0.00	
Inne aktywa pieniężne			1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0.00	0.00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe			
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			V. INNE PASYWA			
AKTYWA RAZEM	97,430.27	74,646.19	PASYWA RAZEM	97,430.27	74,646.19	



Signed by / Podpisano przez:
Katarzyna Szymankiewicz
Date / Data: 2024-03-25
12:42

KATARZYNA SZYMANIEWICZ

SPORZĄDZIL

KSIĄŻ WLKP., 18.03.2024

MIĘSCOWOŚĆ I DATA



Signed by / Podpisano przez:
Mariola Magdalena
Kaźmierczak
Date / Data: 2024-03-25
12:45

MARIOLA KAŹMIERCZAK

DYREKTOR

**Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu należności i zobowiązania -
- wyłącznie do bilanu**

Wykaz należności - stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
	Razem					

Wykaz zobowiązań - stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
	Razem					

3/18/2024

.....

data

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

.....

(Gł.Księgowy)

MARIOLA KAŻMIERCZAK

.....

(podpis kierownika jednostki)

CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP.		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 - 12 -2023 r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	
				stan na początek roku	stan na koniec roku
A.	PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1,417,822.85	1,671,653.86		
I.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	235,749.85	347,653.86		
II.	ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE - WARTOŚĆ DODANA, ZMNIĘSZENIE - WARTOŚĆ UJEMNA)	0.00	0.00		
III.	KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI	0.00	0.00		
IV.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0.00	0.00		
V.	DOTACJA NA FINANSOWANIE DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	1,182,073.00	1,324,000.00		
VI.	PRZYCHODY Z TYTUU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	0.00	0.00		
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1,484,352.74	1,820,077.25		
I.	AMORTYZACJA	0.00	0.00		
II.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	251,963.85	279,684.19		
III.	USŁUGI OBCE	481,733.25	671,606.28		
IV.	PODATKI I OPŁATY	9,544.58	7,499.19		
V.	WYNAGRODZENIA	616,614.56	718,239.41		
VI.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA DLA PRACOWNIKÓW	119,459.88	138,836.29		
VII.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	5,036.62	4,211.89		
VIII.	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	0.00	0.00		
IX.	INNE ŚWIADCZENIA FINANSOWANE Z BUDŻETU	0.00	0.00		
X.	POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA	0.00	0.00		
C.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B)	-66,529.89	-148,423.39		
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	102,528.79	109,651.36		
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0.00	0.00		
II.	DOTACJE	51,051.00	81,962.00		
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	51,477.79	27,689.36		
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0.00	0.00		
I.	KOSZTY INWESTYCJI FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU	0.00	0.00		
II.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0.00	0.00		
F.	ZYSKA (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	35,998.90	-38,772.03		
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	121.29	70.07		
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0.00	0.00		
II.	ODSETKI	0.00	3.48		
III.	INNE	121.29	66.59		
H.	KOSZTY FINANSOWE	216.40	183.87		
I.	ODSETKI	216.37	0.00		
II.	INNE	0.03	183.87		
I.	ZYSKA (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	35,903.79	-38,885.83		
J.	PODATEK DOCHODOWY	0.00	0.00		
K.	STRATY	0.00	0.00		
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	35,903.79	-38,885.83		

KSIĄŻ WLKP., 18.03.2024

MIEJSCOWOŚĆ I DATA

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

SPORZĄDZIŁ

MARIOLA KAŻMIERCZAK

DYREKTOR

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP. ZA ROK 2023**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności

1.1 Centrum Kultury Książ Wlkp.

ul. Zakrzewska 15, 63-130 Książ Wlkp.

1.2 Podstawowy przedmiot działalności

Wg polskiej klasyfikacji PKD – 9004Z Działalność obiektów kulturalnych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe zawiera dane Centrum Kultury Książ Wlkp.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

4.1 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 10/2020 Dyrektora Centrum Kultury Książ Wlkp. z dnia 21.03.2020 roku oraz Zarządzenie Nr 33/2023 Dyrektora Centrum Kultury Książ Wlkp. z dnia 20.06.2023 roku.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne umorzenia.
Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dokonuje się na koniec roku obrotowego wg stawek podatkowych.
2. Środki w budowie – wysokość ogółu poniesionych kosztów.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia.
4. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
5. Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.
6. Fundusze w wartości nominalnej – wartość zostanie zaktualizowana na dzień wyceny środków trwałych.
7. Materiały i towary w cenach zakupu.
8. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
9. Odsetki ustawowe od należności i zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w

momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

10. Wynik finansowy stanowi różnicę między przychodami netto, a poniesionymi od początku roku obrotowego kosztami.

11. Inwentaryzacją aktywów i pasywów sporządza się wg instrukcji inwentaryzacyjnej.

12. Sprawozdanie finansowe jednostki sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat,
- c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

USTĘP I

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (tabela)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
	Grupa 4				
1	Komputery z systemem WINDOWS	7.029,00		7.029,00	0,00
	Grupa 6				
1	Telewizor HD	3.352,98			3.352,98
2	System zabezpieczenia przed kradzieżą	3.873,27			3.873,27
3	Tablica interaktywna	4.471,05		4.471,05	0,00
	Grupa 8				
1	Kserokopiarka kolorowa	4.981,50		4.981,50	0,00
2	Notebook Lenovo	3.665,40			3.665,40
3	Notebook Samsung	3.173,40			3.173,40
4	Scena	80.560,99			80.560,99
5	Saksofon sopranowy	4.730,00			4.730,00
6	Sprzęt do imprez plenerowych	22.098,16			22.098,16
7	Szafa chłodnicza	4.221,20		4.221,20	0,00
		142.156,95	0,00	20.702,75	121.454,20

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Suma umorzenia rocznego	BZ
	Grupa 4					
1	Komputery z systemem WINDOWS	7.029,00		7.029,00		0,00

	Grupa 6					
1	Telewizor HD	3.352,98				3.352,98
2	System zabezpieczenia przed kradzieżą	3.873,27				3.873,27
3	Tablica interaktywna	4.471,05		4.471,05		0,00
	Grupa 8					
1	Kserokopiarka kolorowa	4.981,50		4.981,50		00,00
2	Notebook Lenovo	3.665,40				3.665,40
3	Notebook Samsung	3.173,40				3.173,40
4	Scena	80.560,99				80.560,99
5	Saksofon sopranowy	4.730,00				4.730,00
6	Sprzęt do imprez plenerowych	22.098,16				22.098,16
7	Szafa chłodnicza	4.221,20		4.221,20		0,00
		142.156,95	0,00	20.702,75	0,00	121.454,20

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1	system alarmowy SATEL PERFECTA	3.000,00			3.000,00
2	Program Movavi Video Editor Plus 21-Personal	212,77			212,77
3	Moduł powiadamiania GSM	900,00			900,00
4	Program komputerowy OFFICE STD 2019	2.023,35			2.023,35
5	Programy komputerowe: Płace, Przelewy, Finanse	0,00	3.100,00		3.100,00
6	Program komputerowe Rozrachunki Premium Plus	0,00	2.157,91		2.157,91
7	Program komputerowy Finanse Premium Plus	0,00	1.226,31		1.226,31
		6.136,12	6.484,22	0,00	12.620,34

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – umorzone w całości

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – brak
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - brak
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste - brak
- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - brak
- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - brak
- 1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - brak

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - brak
- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty - brak
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat
- 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego - brak
- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - brak
- 1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - brak
- 1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - brak
- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - brak
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - brak
- 1.16. inne informacje - brak

USTĘP II

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak
- 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 - brak
- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - brak
- 2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - brak
- 2.5. inne informacje – brak

USTĘP III

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

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

.....
(główny księgowy)

2024-03-18

.....
(rok, miesiąc, dzień)

MARIOLA KAŻMIERCZAK

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	6,136.12	3,384.22	3,100.00	0.00	0.00	6,484.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,620.34
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2,236.12	3,384.22	3,100.00			6,484.22						0.00	8,720.34
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3,900.00					0.00						0.00	3,900.00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	142,156.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,702.75	0.00	0.00	0.00	20,702.75	121,454.20
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	18,726.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500.05	0.00	0.00	0.00	11,500.05	7,226.25
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>						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
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>						0.00						0.00	0.00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny(gr 3-6)</i>	18,726.30					0.00		11,500.05				11,500.05	7,226.25
2.4.	<i>Środki transportu(gr7)</i>						0.00						0.00	0.00
3.	Inne środki trwałe (gr 8)	123,430.65					0.00		9,202.70			0.00	9,202.70	114,227.95
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0.00						0.00	0.00

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

(główny księgowy)

Sporządził: Katarzyna Szymankiewicz

3/18/2024

(rok, miesiąc, dzień)

MARIOLA KAŻMIERCZAK

(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0.00	0.00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0.00	0.00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0.00	0.00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	Dotacja otrzymana na zakup środków trwałych ujmowana jest na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów, skąd podlega stopniowemu rozliczeniu w pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych tą dotacją (art. 41 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości).	0.00	0.00
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0.00	0.00



Signed by /
Podpisano przez:

Katarzyna
Szymankiewicz

Date / Data:
2024-03-25 12:42

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

(główny księgowy)

Sporządził: Katarzyna Szymankiewicz

3/18/2024

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Mariola
Magdalena
Kaźmierczak

Date / Data: 2024-
03-25 12:46

MARIOLA KAŻMIERCZAK

(kierownik jednostki)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP. ZA 2023 ROK

I. Ogólne dane dotyczące planu i wykonania przychodów ogółem oraz procentowy stopień ich realizacji kształtują się następująco:

Przychody Centrum Kultury Książ Wlkp. w roku 2023 wyniosły 1.865.688,09 zł, co stanowi 100,11 % całego planu na rok 2023.

Głównym źródłem przychodów Centrum Kultury Książ Wlkp. była dotacja z budżetu gminy na działalność podstawową, poza tym Centrum Kultury Książ Wlkp. osiągnęło przychody z:

1. wynajmu sali, wypożyczenia stołów i krzeseł,
2. sfery kulturalno-rekreacyjnej,
3. wpłat za zajęcia i imprezy płatne w Centrum Kultury Książ Wlkp.
4. nagrody od WFOŚiGW w Poznaniu w konkursie "Działania proekologiczne" dofinansowania na realizację projektów - "Z kosą na Prusaka w 175. rocznicę bitwy o Książ - inscenizacja historyczna z udziałem lokalnej społeczności" i
5. "Biało i czerwono – symbole narodowe w lokalnej historii Książa Wlkp."

Biblioteka Publiczna oprócz dotacji uzyskała przychód z:

1. wpływów m.in. za ksero, wydruki,
2. dotacji z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

PRZYCHODY				PLAN	WYKONANIE	%
				1,863,730.00	1,865,688.09	100.11
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			1,863,730.00	1,865,688.09	100.11
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1,539,410.95	1,541,158.87	100.11
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu na działalność statutową	1,020,000.00	1,020,000.00	100.00
			1) Dotacja podmiotowa na działalność statutową	1,020,000.00	1,020,000.00	100.00
		0830	Przychody z działalności własnej - wpływy z usług	58,000.00	58,470.95	100.81
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej:	304,599.74	305,872.74	100.42
			1) sfera kulturalno-rekreacyjna	129,599.74	129,599.74	100.00
			2) wpłaty od uczestników za zajęcia, wycieczki, imprezy, itp.	175,000.00	176,273.00	100.73
			Pozostałe przychody (m.in.środki pieniężne z roku 2022)	81,021.85	81,025.82	100.00
			Nagroda od WFOŚiGW w Poznaniu w konkursie "Działania proekologiczne"	8,000.00	8,000.00	100.00

			Realizacja projektów - dotacja na zadania "Z kosą na Prusaka w 175. rocznicę bitwy o Książ - inscenizacja historyczna z udziałem lokalnej społeczności" i "Biało i czerwono – symbole narodowe w lokalnej historii Książa Wlkp."	67,789.36	67,789.36	100.00
	92116	Biblioteki		324,319.05	324,529.22	100.06
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu na działalność statutową	304,000.00	304,000.00	100.00
			1) Dotacja podmiotowa na działalność statutową	304,000.00	304,000.00	100.00
		0830	Przychody własne	2,000.00	2,210.17	110.51
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej:	14,962.00	14,962.00	100.00
			a) dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	14,962.00	14,962.00	100.00
			Pozostałe przychody (m.in.środki pieniężne z roku 2022)	3,357.05	3,357.05	100.00

Koszty Centrum Kultury za rok 2023 wyniosły ogółem 1.820.261,12 zł., co stanowi 97,67 % planowanych na ten rok.

Koszty te kształtują się następująco:

	1,820,261.12
1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi	768,501.49
2) zakup materiałów i doposażenia	45,862.95
3) zakup książek	43,407.57
4) zakup energii elektrycznej, gazu i wody	110,671.69
5) zakup usług pozostałych	851,817.42

Szczegółowy podział poniesionych kosztów przedstawia poniższa tabela:

			PLAN	WYKONANIE	%
KOSZTY			1,863,730.00	1,820,261.12	97.67
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1,863,730.00	1,820,261.12	97.67
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1,539,410.95	1,500,311.56	97.46
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	417,000.00	416,784.14	99.95
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	77,300.00	77,277.64	99.97
		4120 Składka na fundusz pracy	10,500.00	10,430.25	99.34
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40,000.00	36,013.79	90.03
		4210 Zakup materiałów i doposażenia	37,824.33	34,216.10	90.46
		a) artykuły biurowe	4,824.33	4,217.12	87.41
		b) środki czystości	7,000.00	6,560.81	93.73
		c) wyposażenie	15,000.00	14,168.40	94.46
		d) środki ochrony indywidualnej	1,000.00	479.23	47.92

		e) artykuły przemysłowe i elektryczne, bieżące naprawy	8,000.00	6,905.90	86.32
		f) pozostałe	2,000.00	1,884.64	94.23
	4260	Zakup energii	92,996.67	91,086.45	97.95
		a) ogrzewanie gazowe	20,996.67	20,996.67	100.00
		b) energia elektryczna	68,000.00	66,681.05	98.06
		c) woda i ścieki	4,000.00	3,408.73	85.22
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1,530.00	1,530.00	100.00
	4300	Zakup usług pozostałych	832,843.14	804,227.48	96.56
		a) wywóz nieczystości stałych i ciekłych	30,000.00	27,770.06	92.57
		b) przesyłki listowe, opłaty bankowe	2,500.00	1,919.22	76.77
		c) usługi związane z organizacją imprez, zajęć dla dzieci, prowadzenie sekcji:	544,100.00	520,851.71	95.73
		1. imprezy i wydarzenia realizowane wg kalendarium	460,000.00	443,511.99	96.42
		2. Uniwersytet Entuzjastów Świata	16,000.00	15,825.37	98.91
		3. prowadzenie sekcji tj. Chór, Klub Kulturalnych Morsów, Rysunek, Ognisko Muzyczne, Fizjoterapia, Grajki śpiewajki, Dorośli Dance	30,000.00	24,587.56	81.96
		4. Izba Regionalna Gminy Książ Wlkp.	3,100.00	3,079.99	99.35
		5. Orkiestra Dęta	21,000.00	20,341.80	96.87
		6. Mażoretki	14,000.00	13,505.00	96.46
		d) przeglądy	7,870.54	7,870.54	100.00
		1. serwis kotłowni gazowej	4,625.54	4,625.54	100.00
		2. kominiarski	600.00	600.00	100.00
		3. kas fiskalnych	800.00	800.00	100.00
		4. klimatyzacji	1,845.00	1,845.00	100.00
		e) komputerowe	12,793.88	12,472.08	97.48
		1. czynsz za kserokopiarkę	9,000.00	8,766.66	97.41
		2. aktualizacja programów księgowych	1,493.88	1,493.88	100.00
		3. strona www	2,300.00	2,211.54	96.15
		f) pozostałe usługi	12,000.00	10,507.71	87.56
		g) sfera kulturalno-rekreacja	112,000.00	111,514.77	99.57
		h) szkolenia	3,000.00	2,742.67	91.42
		i) realizacja projektów "Z kosą na Prusaka w 175. rocznicę bitwy o Książ - inscenizacja historyczna z udziałem lokalnej społeczności" i "Biało i czerwono – symbole narodowe w lokalnej historii Książa Wlkp."	108,578.72	108,578.72	100.00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9,000.00	8,861.94	98.47

	4410	Podróże służbowe krajowe	4,000.00	3,565.29	89.13
	4430	Podatki i opłaty	3,300.00	3,201.67	97.02
	4440	Odpisy na ZFŚS	13,116.81	13,116.81	100.00
92116	Biblioteki		324,319.05	319,949.56	98.65
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	176,034.77	174,912.58	99.36
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	29,634.59	28,846.23	97.34
	4120	Składka na fundusz pracy	3,199.16	2,870.03	89.71
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500.00	500.00	100.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12,104.08	11,646.85	96.22
		a) artykuły biurowe	3,571.58	3,508.28	98.23
		b) środki czystości	251.87	139.47	55.37
		c) wyposażenie	6,400.00	6,354.49	99.29
		d) zakup gazet, prenumerata	300.00	214.57	71.52
		e) artykuły pozostałe	1,580.63	1,430.04	90.47
	4240	Zakup książek	43,407.57	43,407.57	100.00
	4260	Zakup energii	19,758.52	19,585.24	99.12
		a) ogrzewanie gazowe	17,258.52	17,258.52	100.00
		b) energia elektryczna	2,500.00	2,326.72	93.07
	4280	Zakup usług zdrowotnych	705.00	705.00	100.00
	4300	Zakup usług pozostałych	31,760.34	30,351.88	95.57
		a) serwis komputerowy	4,600.00	4,600.00	100.00
		b) czynsz za kserokopiarkę	15,000.00	14,141.24	94.27
		c) opłaty pocztowo-bankowe	100.00	36.93	36.93
		d) opłata za system biblioteczny MAK+	800.00	670.50	83.81
		e) aktualizacja programów księgowych	5,001.34	5,001.34	100.00
		f) inspektor ODO	4,059.00	4,059.00	100.00
		g) wywóz nieczystości stałych	1,800.00	1,522.50	84.58
		h) pozostałe usługi	400.00	320.37	80.09
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900.00	881.40	97.93
	4430	Podatki i opłaty	800.00	727.76	90.97
	4440	Odpisy na ZFŚS	5,515.02	5,515.02	100.00

II. Stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych na początek roku i na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Na początek okresu sprawozdawczego:

1) należności wynosiły	0.00 zł
2) zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług wynosiły	1,622.68 zł

Powyższe zobowiązania nie stanowiły zobowiązań wymagalnych.

Na koniec okresu sprawozdawczego tj. 31.12.2023 r.:

1) należności wynosiły	14,622.54 zł
w tym należności wymagalne w wysokości	12,000.00 zł
2) zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług wynosiły	8,261.82 zł

Powyższe zobowiązania nie stanowiły zobowiązań wymagalnych.

III. Stan środków pieniężnych na początek roku i na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na początek roku wyniósł : 85,935.48 zł

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2023 roku wyniósł: 39,066.25 zł

Stan środków pieniężnych w kasie na dzień 31.12.2023 roku wyniósł: 0.00 zł

KATARZYNA SZYMANKIEWICZ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

MARIOLA KAŻMIERCZAK

DYREKTOR

Książ Wlkp., dnia 25 marca 2024 roku