

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku

Urząd Gminy Kruszwica
Wpl. 26.02.2024
5948
Nr 7836
Stanowisko (nazwa)

AKTYWA			PASywa		
	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.		Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A. Aktywa trwałe	8 429,58	12 069,42	A. Kapitał (fundusz) własny	63 398,82	104 618,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 618,93	113 964,97
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	8 429,58	12 069,42	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	16 774,95
I. Środki trwałe	8 429,58	12 069,42	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczyste do gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-41 220,11	-26 120,99
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 429,58	12 069,42	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 659,31	9 339,19
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie			I. Wobec jednostek powiązanych		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Wobec pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
IV. Inwestycje długoterminowe			d) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	62 628,55	101 888,70	I. Wobec jednostek powiązanych		
I. Zapasy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
2. Półprodukty i produkty w toku			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania finansowe		
4. Towary			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Należności od jednostek powiązanych			f) zobowiązania wekslowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			3. Fundusze specjalne		
c) inne		0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 659,31	9 339,19
d) dochodząco na drodze sądowej			I. Ujemna wartość firmy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 628,55	101 888,70	2. Inne rozliczenia międzyokresowe:	7 659,31	9 339,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 628,55	101 888,70	- długoterminowe	7 659,31	9 339,19
a) w jednostkach powiązanych:			- krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach:					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	62 628,55	101 888,70			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 628,55	101 888,70			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	71 058,13	113 958,12	PASywa razem (suma poz. A i B)	71 058,13	113 958,12

Sporządzono dnia 15.02.2024 r. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

W. Ostrowska
Ewa Ostrowska

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

DYREKTOR
Zespołu Oświaty i Wychowania

Marcin Piotrowski
Marcin Piotrowski

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

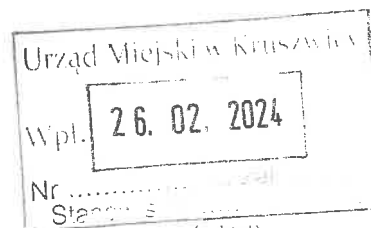
Zatwierdzam 22.05.2024

Mikołaj Bogdanowicz
Burmistrz
Mikołaj Bogdanowicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku

(wariant porównawczy)



		2023 r.	2022 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 350,00	7 375,00
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 350,00	7 375,00
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 265 104,27	1 191 482,90
I	Amortyzacja	3 639,84	3 639,84
II	Zużycie materiałów i energii	116 160,03	79 735,60
III.	Usługi obce	395 868,49	408 873,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	82,00	82,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	579 237,24	541 787,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111 042,40	99 141,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	59 074,27	58 222,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	-1 240 754,27	-1 184 107,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 194 926,25	1 154 929,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 185 000,00	1 150 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	9 926,25	4 929,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-45 828,02	-29 178,02
G.	Przychody finansowe	4 607,91	3 057,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	4 607,91	3 057,03
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zyski ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-41 220,11	-26 120,99
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (J.I +/-J.II)	-41 220,11	-26 120,99
L.	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-41 220,11	-26 120,99

Sporządzono dnia 15.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ostrowska

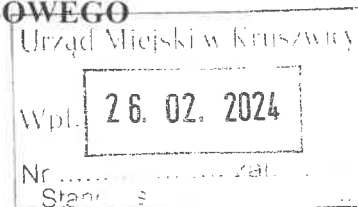
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Zespołu Oświaty i Wychowania

Marcin Piotrowski

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



I. Dane o jednostce

1. Centrum Kultury i Sportu „ZIEMOWIT” w Kruszwicy z siedzibą w Kruszwicy przy ulicy Niepodległości 43. Numer NIP 556-26-57-400.
Wpisana do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kruszwica. Księga Rejestrowa Nr 2. Wpisu dokonano 5.05.2008 r.
Instytucja została powołana Uchwałą Nr XVI/170/2007 Rady Miejskiej w Kruszwicy z dnia 28.12.2007 r.
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdaniem objęto okres jednego roku kalendarzowego tj. od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania w najbliższej przyszłości działalności.
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.
5. Ewidencję i wycenę zapasów prowadzi się w sposób następujący:
 - usługi obce wprowadza się do ksiąg rachunkowych w rzeczywistych cenach zakupu według wartości wynikających z otrzymanych faktur.
 - przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o użyteczności jednorazowej nie przekraczające 1.000,00 zł odpisuje się pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów.
 - przedmioty o wartości jednostkowej ponad 1.000,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji księgowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.
 - wartość początkową środka trwałego określa się w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia i może być powiększona o koszty jego ulepszenia.
 - środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.
 - wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości podwyższonej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych
6. Nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Kruszwica, dnia 15.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ostrowska
Ewa Ostrowska

DYREKTOR
Zespołu Oświaty i Wychowania

Florjan Piotrowski
Florjan Piotrowski

7) Propozycja podziału dochodu:

Z uwagi na to, że jednostka nie posiada środków na funduszu rezerwowym, stratę w wysokości **41.220,11 zł** proponuję pokryć w całości z funduszu instytucji kultury, którego stan na 31.12.2023 roku wynosi 104.618,93 zł. Strata w wyniku finansowym powstała w związku z wykorzystaniem zysku z lat ubiegłych.

8) Rezerwy na koncie 840 nie wystąpiły.

9) Odpisy aktualizacyjne na dzień 31.12.2023 r. nie wystąpiły.

10) Zobowiązania: B.O. B.Z

Ogółem

- do 1 roku 0,00 zł 0,00 zł

11) Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów: **dotacja celowa → kosiarka**

9.339,19 – amortyzacja(1. 679,88) = 7.659,31

12) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:

Nie wystąpiły.

13) Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły.

II.

1. Przychody ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj wartość	Eksport wartość	Razem
Towary i materiały		-	
Usługi	24.350,00	-	24.350,00
OGÓŁEM	24.350,00	-	24.350,00

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe- nie wystąpiły.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły.

4. Nie wystąpiło.

5. Koszty według rodzajów:

Lp.	Treść	Rok 2022	Rok 2023
1.	Zużycie materiałów i energii	79.735,60	116.160,03
2.	Usługi obce	408.873,83	395.868,49
3.	Wynagrodzenia	541.787,07	579.237,24
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	99.141,72	111.042,40
5.	Amortyzacja	3.639,84	3.639,84
6.	Pozostałe	58.222,84	59.074,27
7.	Podatki i opłaty	82,00	82,00
	RAZEM	1.191.482,90	1.265.104,27

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie wystąpiły.

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - nie wystąpiły.

w tym nakłady na ochronę środowiska:

- poniesione - 0

- planowane - 0

8. Zyski i straty nadzwyczajne - nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

III.

Rachunku przepływów pieniężnych nie sporządzono – brak obowiązku.

IV.

1. Zatrudnienie na dzień 31.12.2023 r. wynosi **6 pracowników ; 5,75 etatów.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ostrowska

DYREKTOR
Zespołu Oświaty i Wychowania

Małgorzata Piłtrowski

ZESTAWIENIE WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
 pomiędzy:

Centrum Kultury i Sportu „Ziemowit” w Kruszwicy

a:

Nazwa jednostki	Rodzaj rozrachunku	Nr poz. bilansowej	Należności	Zobowiązania
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w K-cy				
SP w Chełmcach				
SP w Polanowicach				
SP w Rusinowie				
SP w St. Wielkim				
SP w Woli Wapowskiej				
Gimnazjum Nr 3 w Bachorcach				
ZSS Nr 1 w K-cy				
ZSO w K-cy				
ZO i W w K-cy				
Przedsiębiorstwo Komunalne w K-cy				
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w K-cy				
Środowiskowy Dom Samopomocy w Kruszwicy				
Urząd Miejski w K-cy				
RAZEM :			0,00	0,00

Kruszwica dnia 15.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Gl. Księgowy)

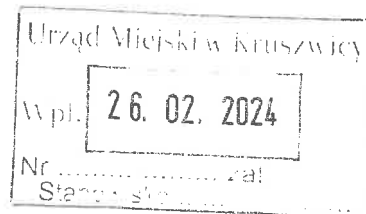
Ewa Ostrowska

DYREKTOR

Zespołu Oświaty i Wychowania

(Dyrektor/Kierownik)

Marcin Piotrowski


ZESTAWIENIE WZAJEMNYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
 pomiędzy:

Centrum Kultury i Sportu „Ziemowit” w Kruszwicy

a:

Nazwa jednostki	Rodzaj rozrachunku	Nr poz. bilansowej	Należności	Zobowiązania
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w K-cy				
SP w Chełmcach				
SP w Polanowicach				
SP w Rusinowie				
SP w St. Wielkim				
SP w Woli Wapowskiej				
Gimnazjum Nr 3 w Bachorcach				
ZSS Nr 1 w K-cy				
ZSO w K-cy				
ZO i W w K-cy				
Przedsiębiorstwo Komunalne w K-cy				
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w K-cy				
Środowiskowy Dom Samopomocy w Kruszwicy				
Urząd Miejski w K-cy				0,00
RAZEM :			0,00	0,00

Kruszwica dnia 15.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Gl. Księgowy)

Ewa Ostrowska

DYREKTOR

Zespołu Oświaty i Wychowania

(Dyrektor/Kierownik)

Marcin Piotrowski