

**ZARZĄDZENIE NR 125/24
BURMISTRZA WIELUNIA**

z dnia 7 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu za
okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. 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) zarządza się, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zgodnie z załączonym bilansem o sumie aktywów i pasywów w wysokości 5.038.076,12 zł i rachunkiem zysków i strat wskazującym zysk netto w wysokości 90.421,43 zł.

§ 2. Wynik finansowy za 2023 r., tj. zysk netto w wysokości 90.421,43 zł zwiększy fundusz rezerwowy Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Wielunia
Paweł Okrasa**



Wieluński Dom Kultury
 ul. Krakowskie Przedmieście 5
 98-300 Wieluń
 NIP 832-104-22-42
 Regon 000281625

BILANS
WIELUŃSKIEGO DOMU KULTURY
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

Pozycja	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 544 410,28	5 714 353,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 544 410,28	5 714 353,89
1.	Środki trwałe	4 544 410,28	5 714 353,89
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 229 511,75	5 332 009,43
c)	urządzenia techniczne i maszyny	276 970,44	346 103,75
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	37 928,09	36 240,71
2.	Środki trwałe w budowie		
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
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Podolek

Elka

B.	AKTYWA OBROTOWE	493 665,84	324 218,82
I.	Zapasy	2 255,00	2 500,30
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	2 255,00	2 500,30
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	47 409,21	31 656,93
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	47 409,21	31 656,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 010,09	6 195,52
	- do 12 miesięcy	7 010,09	6 195,52
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 399,12	25 461,41
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	443 696,92	288 871,22
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	443 696,92	288 871,22
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	443 696,92	288 871,22
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	426 534,95	281 135,91
	- inne środki pieniężne	17 161,97	7 735,31
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	304,71	1 190,37
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)		5 038 076,12	6 038 572,71

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa

Justyna Dudek

(Data i podpis głównej księgowej)

28. 03. 2024

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalińska

(Data i podpis dyrektora)

28. 03. 2024

Pozycja	PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	344 077,81	253 656,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	246 260,60	246 260,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 395,78	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	90 421,43	7 395,78
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 693 998,31	5 784 916,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	118 456,55	107 452,39
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	118 139,93	106 419,19
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 891,93	102 183,19
	- do 12 miesięcy	113 891,93	102 183,19
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48,00	36,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	4 200,00	4 200,00
4.	Fundusze specjalne	316,62	1 033,20
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 575 541,76	5 677 463,94
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 575 541,76	5 677 463,94
	- długoterminowe	4 517 920,46	5 672 398,64
	- krótkoterminowe	57 621,30	5 065,30
	PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	5 038 076,12	6 038 572,71

20.03.2024

(Data i podpis głównej księgowej)

WIELUŃSKI DOM KULTURY

Główna Księgową

Justyna Dudek

20.03.2024

(Data i podpis dyrektora)

WIELUŃSKI DOM KULTURY

Wieluńskiego Domu Kultury

Flisbieta Kalińska

Wieluński Dom Kultury
 ul. Krakowskie Przedmieście 5
 98-300 Wieluń
 NIP 832-104-22-42
 Regon 000281625

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 WIELUŃSKIEGO DOMU KULTURY
 SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2023 r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 121 853,72	3 578 397,51
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 117 924,71	3 576 392,67
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	3 929,01	2 004,84
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 497 209,27	5 046 081,11
I.	Amortyzacja	1 200 389,07	1 293 727,48
II.	Zużycie materiałów i energii	592 117,47	464 396,08
III.	Usługi obce	834 035,99	845 169,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	811 443,32	656 410,62
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 696 952,39	1 449 379,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	344 714,51	322 484,54
	- emerytalne	145 219,51	127 383,20
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 140,92	13 206,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 415,60	1 307,20
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-1 375 355,55	-1 467 683,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 433 662,30	1 558 394,50
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	569,10
II.	Dotacje	42 730,00	55 205,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 390 932,30	1 502 620,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 887,49	97 818,53
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	2 887,49	97 818,53
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	55 419,26	-7 107,63
G.	Przychody finansowe	35 050,17	14 539,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	35 050,17	14 539,41
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 469,43	7 431,78
J.	Podatek dochodowy	48,00	36,00
K.	Pozostałe obowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 421,43	7 395,78

20.03.2024

(Data i podpis głównej księgowej)

WIELUŃSKI DOM KULTURY
 Główna Księgowa
 Justyna Dudak

20.03.2024

(Data i podpis dyrektora)

Wieluńskiego Domu Kultury
 Elżbieta Kalinska

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wieluński Dom Kultury z siedzibą w Wieluniu przy ul. Krakowskie Przedmieście 5 prowadzi działalność na podstawie Ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) oraz Statutu nadanego przez Radę Miejską w Wieluniu Uchwałą Nr LVIII/580/18 z dnia 25.09.2018 r. i wpisu do Księgi Rejestrowej nr 2 w dniu 30.01.2000 r.

Wieluński Dom Kultury posiada osobowość prawną, a nadzór nad jego działalnością sprawuje Organizator – Gmina Wieluń.

Podstawowy przedmiot działalności Wieluńskiego Domu Kultury określony według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) to 9004Z – działalność obiektów kulturalnych. Identyfikator podatkowy NIP: 8321042242. Numer identyfikacyjny REGON: 000281625.

Przedmiotem działalności Wieluńskiego Domu Kultury jako samorządowej instytucji kultury jest pomoc organizacyjna dla społeczno-kulturalnych inicjatyw mieszkańców gminy, inspirowanie i rozwijanie zainteresowań amatorską twórczością artystyczną, tworzenie mechanizmów wymiany informacji kulturalnej związanej z potrzebami środowiska, organizacja usług kulturalnych i współdziałanie z innymi jednostkami w dziedzinie tworzenia i popularyzacji dóbr kultury, dążenie do rozbudowy i unowocześnienia bazy materialno-technicznej dla prowadzenia działalności kulturalno-wychowawczej.

Wieluński Dom Kultury został utworzony na czas nieograniczony.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami), na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego Comarch Optima.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., który zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą 5.038.076,12 zł

- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wskazującego dodatni wynik finansowy netto – nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 90.421,43 zł

- informacji dodatkowej.

Budela

ok

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Wieluński Dom Kultury, w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Wieluński Dom Kultury.

Przyjęte zasady prowadzenia rachunkowości Wieluński Dom Kultury stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujęto w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. W sprawozdaniu finansowym wykazywane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Zgodnie z przyjętymi przez Wieluński Dom Kultury zasadami prowadzenia rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się następująco:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
2. Należności wycenia się z zachowaniem ostrożności w kwocie wymaganej zapłaty, powiększonej o kwotę odsetek, pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej kosztów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w oparciu o Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3.10.2016 r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych KŚT (Dz. U. 2016 poz. 1864). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą jednorazową, która polega na jednorazowym odnoszeniu w ciężar

Fundel

rk

kosztów odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000,00 zł. Odpisy te dokonywane są w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego. Środki trwałe, których wartość przekracza kwotę 10.000,00zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od ustalonej wartości początkowej poszczególnych środków trwałych, w równych ratach miesięcznych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania i wprowadzenia do ewidencji księgowej, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Podstawą tych odpisów są stawki procentowe określone w wykazie stawek amortyzacyjnych - stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późniejszymi zmianami).

Wieluński Dom Kultury ustala wynik finansowy stosując rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. 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.

Z uwagi na zabezpieczenie w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym, nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na 01.01.2023 (netto)	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2023 (netto)
			Zwiększenie (przychód)	Zmniejszenie (umorzenie)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	5.714.353,89	30.445,46	1.200.389,07	4.544.410,28
1.	Grunty (gr. 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. I-II)	5.332.009,43	0,00	1.102.497,68	4.229.511,75

fundel

elk

3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI)	346.103,75	10.895,46	80.028,77	276.970,44
4.	Środki transportu (gr. VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (gr. VIII)	36.240,71	19.550,00	17.862,62	37.928,09

2. Wykaz środków trwałych amortyzowanych liniowo na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Wartość początkowa	Wartość umorzeń	Wartość netto
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. I-II):				
1.	Inwestycja w obcym środku trwałym – budynek przy ul. Narutowicza 2 Kino-Teatr „Syrena”	11.006.840,60	6.786.982,60	4.219.858,00
2.	Parking przy WDK	35.336,75	29.550,27	5.786,48
3.	Tablica informacyjna – gabłota wolnostojąca	4.966,00	1.098,73	3.867,27
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI):				
1.	Piec do ceramiki	17.124,30	7.277,83	9.846,47
2.	Miksery cyfrowe	28.455,28	22.052,86	6.402,42
3.	Tablica rozdzielcza	7.600,00	4.876,67	2.723,33
4.	Kinowy projektor cyfrowy	199.900,00	199.900,00	0,00
5.	Przenośny zestaw nagłośnieniowy HK	4.920,00	2.624,00	2.296,00
6.	Kinowy projektor cyfrowy NEC	179.081,00	96.703,74	82.377,26
7.	Nagłośnienie kinowe	62.050,00	18.615,00	43.435,00
8.	Kamera cyfrowa JVC	17.680,66	3.094,12	14.586,54
9.	Kamera cyfrowa JVC	17.680,66	3.094,12	14.586,54
10.	Kamera cyfrowa JVC	17.680,66	3.094,12	14.586,54
11.	6-kanałowy mikser wideo Roland	17.727,22	3.102,26	14.624,96
12.	Odsłuchy bezprzewodowe	23.086,46	4.040,13	19.046,33
13.	Mikser cyfrowy Behringer	15.093,71	2.641,40	12.452,31

fundel

tk

14.	Pętla indukcyjna	14.227,64	2.371,27	11.856,37
15.	Zestaw komputerowy	15.768,42	7.884,21	7.884,21
16.	Serwer plików	15.157,76	5.596,39	9.561,37
17.	Kompensator aktywny mocy biernej	10.895,46	190,67	10.704,79
Inne środki trwałe (gr. VIII):				
1.	Scena mobilna	31.412,87	30.204,82	1.208,05
2.	Szafa wnękowa	8.430,00	7.516,75	913,25
3.	Kserokopiarka BIZHUB	9.600,00	9.600,00	0,00
4.	Namiot OCTA PRO	5.016,37	5.016,37	0,00
5.	Fortepian Yamaha	19.167,89	11.021,54	8.146,35
6.	Kopiarka KONICA MINOLTA	5.350,00	3.807,42	1.542,58
7.	Neon „Kino-Teatr Syrena”	21.000,00	21.000,00	0,00
8.	Meble kuchenne (zestaw)	4.345,85	3.041,49	1.304,36
9.	Ekran projekcyjny kinowy	11.000,00	6.600,00	4.400,00
10.	Zabudowa meblowa recepcji	18.410,00	16.569,00	1.841,00
11.	Powierzchnia projekcyjna srebrna – ekran w kinie	19.550,00	977,50	18.572,50
	Razem	11.864.555,56	7.320.145,28	4.544.410,28

3. Wykaz zapasów na dzień 31.12.2023 r.

- towary

2.255,00

2.255,00

4. Struktura należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania
I.	Należności od pozostałych jednostek (krótkoterminowe)	47.409,21	
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	7.010,09	
1.1	Kinads Sp. z o.o.	6.922,09	
1.2	NESTLE WATERS (kaucja)	88,00	
2.	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	40.399,12	
2.1	Rozrachunki z tytułu VAT	40.399,12	

fundel

[Signature]

II.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek (krótkoterminowe)		118.139,93
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:		113.891,93
1.1	Eden Springs sp. z o.o.		429,23
1.2	Continent		40,00
1.3	Poczta Polska		765,00
1.4	Gmina Wieluń		131,85
1.5	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.		404,38
1.6	Energetyka Ciepła		25.170,25
1.7	SGM sp. z o.o.		1.560,00
1.8	PGE Dystrybucja S.A.		1.307,62
1.9	Telewizja Polska S.A.		924,93
1.10	PGE Obrót Sp. z o.o.		780,40
1.11	Vivarto sp. z o.o.		246,00
1.12	Kino Świat sp. z o.o.		437,50
1.13	Next Film Sp. z o.o.		13.113,28
1.14	Dystrybucja Mówi Serwis Sp. z o.o.		2.028,78
1.15	Warner Bros		14.294,00
1.16	The Walt Disney Company		541,27
1.17	Monolith Films Sp. z o.o.		1.050,06
1.18	Państwowy Instytut Sztuki Filmowej		6.495,90
1.19	GUTEK FILM S p. z o.o.		377,55
1.20	M2 Films Sp. z o.o.		435,82
1.21	UIP Sp. z o.o.		6.429,04
1.22	Bomba Film Sp. z o.o.		395,45
1.23	Aurora Films Sp. z o.o.		369,00
1.24	OSK Adam Rychlik		1.070,00
1.25	NZOZ Bomed		534,00
1.26	Epaka Sp. z o.o.		49,20
1.27	Gabinet okulistyyczny		150,00
1.28	Pracownia FERMENT KOLEKTIV		5.637,50
1.29	Netia S.A.		60,29
1.30	Fundacja Filmowa Warszawa		376,13
1.31	T-Mobile		1.063,00
1.32	Stowarzyszenie Nowe Horyzonty		2.692,32
1.33	FHU STOPOL		1.045,50
1.34	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS		879,24
1.35	Dostawy niefakturowane		22.606,38
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:		48,00
2.1	Rozrachunki z tytułu podatku CIT		48,00
3.	Inne zobowiązania – kaucje, zabezpieczenie z tytułu rękojmi, w tym:		4.200,00
3.1	Zakład Cukierniczy - Krajewski		4.200,00

Prudch

pk

5. Fundusze specjalne	316,62
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (krótkoterminowe)	304,71
7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4.575.541,76
7.1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, w tym:	4.517.920,46
- przybudowa Kino-Teatru „Syrena”	4.205.811,38
- parking przy ul. Krakowskie Przedmieście	5.786,48
- scena mobilna	751,92
- zabudowa meblowa recepcji	1.841,00
- miksery cyfrowe	6.402,42
- piec do ceramiki	9.846,47
- tablica rozdzielcza	2.723,33
- fortepian	8.146,35
- nagłośnienie kinowe (mała sala)	23.975,00
- ekran kinowy (mała sala)	2.430,00
- projektor kinowy (mała sala)	41.188,63
- konwersja cyfrowa	95.850,38
- serwer plików	4.780,69
- środki z gwarancji ubezpieczeniowej na usunięcie wad i usterek w kinie	99.100,16
- powierzchnia projekcyjna srebrna – ekran	9.286,25

Stosownie do treści art. 41 ust. 1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości, kwota długoterminowych rozliczeń międzyokresowych obejmuje środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

7.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe	57.621,30
--	-----------

Kwota krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych obejmuje równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych – stosownie do treści art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

8. Środki pieniężne na dzień 31.12.2023 r., w tym:	443.696,92
- środki na rachunku bieżącym	420.124,33
w tym: 99.100,16 zł – środki z ubezpieczenia z gwarancji i rękojmi, dotyczące usunięcia wad i usterek w kinie	
- środki na rachunku funduszu socjalnego	316,62
- środki pieniężne w drodze	17.161,97
- środki pieniężne w kasie	6.094,00

fundel rk

9. Struktura kosztów działalności Wieluńskiego Domu Kultury w 2023 r.

B. Koszty działalności operacyjnej	5.497.209,27
<u>Poz. B. I Amortyzacja</u>	<u>1.200.389,07</u>
Amortyzacja środków trwałych w odpisach w tym: odpis amortyzacyjny środków trwałych sfinansowanych dotacjami celowymi – 1.164.253,18	1.200.389,07
<u>Poz. B. II Zużycie materiałów i energii</u>	<u>592.117,47</u>
Zużycie materiałów biurowych i wydawnictwa	31.436,40
Zużycie materiałów na wydarzenia kulturalne	75.296,84
Zużycie materiałów na warsztaty	21.538,52
Zużycie materiałów gospodarczych, technicznych, elektrycznych	119.229,36
Zużycie części zamiennych i paliwa	11.504,66
Zużycie środków czystości	26.162,64
Zużycie pozostałych materiałów	13.428,89
Zużycie wody i ścieki	5.466,62
Zużycie energii elektrycznej	97.658,59
Zużycie energii cieplnej	186.290,95
Media – zużycie w budynkach, ul. Reformacka	4.104,00
<u>Poz. B. III Usługi obce</u>	<u>834.035,99</u>
Usługi związane z organizacją imprez, warsztatów	169.186,91
Usługi telekomunikacyjne	20.999,44
Usługi prawnicze	22.220,31
Usługi informatyczne	8.066,71
Serwisy, przeglądy, naprawy	80.594,52
Wynajmy i dzierżawy	4.040,10
Wywóz odpadów	3.070,98
Usługi bankowe	1.461,70
Pozostałe usługi obce	23.230,80
Pozostałe usługi obce niematerialne (koncerty, spektakle, wystawy, konkursy, warsztaty)	501.164,52
<u>Poz. B. IV Podatki i opłaty</u>	<u>811.443,32</u>
Ubezpieczenia majątkowe oraz działań kulturalnych	15.533,99
Wynagrodzenia autorskie ZAiKS	35.106,80
Opłaty związane z wyświetlaniem filmów	759.183,43
Podatek VAT niepodlegający odliczeniu	261,99
Pozostałe opłaty	1.357,11
<u>Poz. B. V Wynagrodzenia</u>	<u>1.696.952,39</u>
Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1.491.761,12
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	205.191,27

funde

th

Poz. B. VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	344.714,51
Ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (w tym składki emerytalne 145.219,51)	282.746,45
Składka pracodawcy do PPK	2.644,01
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42.355,11
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (m.in. szkolenia BHP, szkolenia podnoszące kwalifikacje, badania profilaktyczne)	16.968,94
Poz. B. VII Pozostałe koszty rodzajowe	15.140,92
Podróże służbowe	14.604,31
Koszty reprezentacji i reklamy	536,61
Poz. B. VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.415,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	2.887,49
Poz. E. III Inne koszty operacyjne	2.887,49
Zużycie mediów do refakturowania	2.887,49
10. Struktura rzeczowa przychodów instytucji w 2023 r.	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	4.121.853,72
Poz. A. I Przychody z działalności statutowej	4.117.924,71
Działalność Klubu Kwadransowych Grubasów	26.700,79
Działalność Uniwersytetu Trzeciego Wieku	9.870,78
Przychody z tytułu imprez, warsztatów	104.097,98
Przychody ze sprzedaży rękodzieła	5.293,92
Bilety wstępu do Kino-Teatru „Syrena”	1.682.622,08
Emisja reklamy ekranowej w Kino-Teatrze „Syrena”	47.339,16
Dotacja podmiotowa na działalność statutową	2.242.000,00
Poz. A. IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3.929,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	1.433.662,30
Poz. D. II Dotacje	42.730,00
Stowarzyszenie Kin Studyjnych – dopłata do seansów	3.330,00
Program Niepodległa: murale na przystankach autobusowych	39.400,00
Poz. D. IV Inne przychody operacyjne	1.390.932,30
Wynajmy (m.in. sal, sprzętu, powierzchni)	175.375,82
Ogłoszenia na słupach	7.587,00
Wynagrodzenia należne płatnikowi (PIT i ZUS)	585,76
Pozostałe przychody – równoległe do odpisów amortyzacyjnych	

Fundeł

9/6

środków trwałych (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1.164.253,18
Roczna dodatnia korekta VAT naliczonego	2.053,00
Darowizny, sponsoringi	37.599,67
Refaktury mediów	2.896,51
Zwrot kosztów procesowych	485,61
Pozostałe przychody operacyjne	95,75

G. Przychody finansowe **35.050,17**

Poz. G. II Odsetki **35.050,17**

Odsetki z banku	35.023,54
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat należności	26,63

11. Gmina Wieluń przyznała dotację podmiotową w wysokości 2.242.000,00 zł, która jest wykazana w pozycji A.I. rachunku zysków i strat, łącznie z przychodami z działalności statutowej.

12. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r. wynosi 23 etaty, w tym:

- a) pracownicy merytoryczni - 6 etatów
- b) pracownicy administracyjni – 7 etatów
- c) pracownicy obsługi – 10 etatów

13. Wykazany zysk netto w wysokości 90.421,43 zł proponujemy przeznaczyć na powiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury, zgodnie z art. 53 pkt 4 ustawy o rachunkowości oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

2 0. 03. 2024

2 0. 03. 2024

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalńska