1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 9592043946	KRS	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

URZĄD GMINY STRAWCZYN
WPŁYNĘŁO
dnia 25.03.2024
L.dz. ..... zał. .....
podpis .....

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	28-03-2024

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

SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY, SPORTU I CZYTELNICTWA W STRAWCZYNIE

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
ŚWIĘTOKRZYSKIE	KIELECKI
Gmina	**Miejscowość**
STRAWCZYN	STRAWCZYN

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	ŚWIĘTOKRZYSKIE	
Powiat	**Gmina**	
KIELECKI	STRAWCZYN	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
TURYSTYCZNA	6	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
STRAWCZYNEK	26-067	STRAWCZYN

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

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)

Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
4. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania lub powołana przez kierownika jednostki Komisja.
5. Towary wycenia się wg cen nabycia netto z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości. Rozchód towarów z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO.
6. Materiały wycenia się wg cen nabycia netto z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości.
7. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.
8. Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zapłacie, a w przypadku braku zapłaty – na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wysokość przekracza 10 zł.
9. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.
10. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.
11. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.
12. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
13. Z uwagi na:
a) porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników – nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu;
b) zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym - nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze.
14. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.
15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.
16. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, dla kosztów o wartości wyższej niż 1000,00 zł. Koszty nie rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są odnoszone bezpośrednio w dacie poniesienia w koszty działalności roku, którego dotyczą.
17. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.
18. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe.
19. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:
a) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,
b) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana.
Prezentacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe.
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasady określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że: - środki trwałe o wartości 3.500,00 - 10.000,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku są amortyzowane jednorazowo w m-cu następnym po przyjęciu do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej. Części dodatkowe i peryferyjne sfinansowane z dotacji podmiotowej lub środków własnych nie zwiększają wartości środka trwałego o ile ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł, są odnoszone w koszty zużycia materiałów. Są ujęte w kartotece środka trwałego, do którego zostały dołączone,
- środki trwałe (tzw. wyposażenie) o wartości od 100,00 zł do 3.500,00 zł i okres użytkowania powyżej roku odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji wyposażenia ilościowo-wartościowej,
- przedmioty majątkowe o niskiej wartości tj. do 100,00 zł traktowane są jak materiały, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu, wyposażenia),
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow.10.000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, kwoty odpisów naliczane są metodą liniową, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto. Materiały i towary odpisywane są w koszty w dacie zakupu. Należności i zobowiązania wg kwot wymagających wpłaty/zapłaty na dzień (wg kont zespołu 2). Środki pieniężne w kasie i w banku wyceniane wg wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego
Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej. Ustalenie wyniku finansowego. 1. Na koniec roku konta zespołu 4 " Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem " Wynik finansowy". 2. Konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490 " Rozliczenie kosztów". 3. Różnica na koncie 490 stanowi zmianę stanu produktów i jest przenoszona na konto wyniku finansowego. 4. Konto zespołu (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane z kontem 860 " Wynik finansowy". 5. Wynik finansowy ustalony na koncie 860 pozostaje na tym koncie do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego w trybie określonym w art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości a pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami art. 29 ust. 3 pkt. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, zysk pozostający zwiększ fundusz i jest przeksięgowany na zwiększenie funduszu rezerwowego zapisem Wn 860 Ma 803, a strata zgodnie z art. 209 ust. 4 pkt. 1 zmniejsza fundusz zapisem Wn 803 Ma 860.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z ustawą rachunkowości. Rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie obejmuje: - Informacje do bilansu. - Bilans za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, sporządzony na dzień 31.12.2023. - Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2023 - 31.12.2023 oraz dodatkową informację i objaśnienia.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMORZĄDOWE CENTRUM
KULTURY, SPORTU I CZYTELNICTWA
W STRAWCZYNIE
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	**Aktywa trwałe**	1 702 592,32	1 821 126,77	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	415 698,20	363 889,88
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	363 889,88	355 795,42
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 702 592,32	1 821 126,77	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
1	Środki trwałe	1 702 592,32	1 821 126,77		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 613 979,53	1 715 717,51		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	74 499,13	82 189,72		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	14 113,66	20 233,96				
e)	inne środki trwałe	0,00	2 985,58				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**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**	51 808,32	8 094,46
1	Nieruchomości			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 990.1509.4.12

2	Wartości niematerialne i prawne			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	1 473 470,35	1 573 587,72
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**	143 455,21	79 221,18
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**	186 576,23	116 350,83		– do 12 miesięcy		
I	**Zapasy**	0,00	0,00		– 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				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	83 731,88	105 133,67	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	143 323,27	78 170,42
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:	50 186,51	6 510,53
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	50 186,51	6 510,53

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	93 136,76	71 659,89
3	Należności od pozostałych jednostek	83 731,88	105 133,67	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52 873,88	31 393,37	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	52 873,88	31 393,37	4	Fundusze specjalne	131,94	1 050,76
	– powyżej 12 miesięcy			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	1 330 015,14	1 494 366,54
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 858,00	73 740,30	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 330 015,14	1 494 366,54
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 330 015,14	1 494 366,54
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	102 844,35	11 217,16		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	102 844,35	11 217,16				
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	102 844,35	11 217,16				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 844,35	11 217,16				
	– inne środki pieniężne						
	– 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)	1 889 168,55	1 937 477,60		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 889 168,55	1 937 477,60

SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY, SPORTU I CZYTELNICTWA W STRAWCZYNIE
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(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:**	5 036 320,46	4 206 379,64
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 888 400,78	2 324 373,15
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	88 901,84	84 348,49
V	Dotacje organizatora i pozostałe dotacje na działalność bieżąca	2 059 017,84	1 797 658,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	4 993 213,08	4 210 002,32
I	Amortyzacja	137 067,10	94 893,13
II	Zużycie materiałów i energii	1 269 463,84	1 107 410,33
III	Usługi obce	449 287,74	325 428,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:	163 730,30	38 940,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 517 632,27	2 092 668,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	379 158,57	411 788,99
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31 527,41	93 582,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 345,85	45 290,61
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	43 107,38	-3 622,68
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	14 600,00	21 208,85
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	14 600,00	21 208,85
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	5 978,70	10 001,84
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 978,70	10 001,84
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	51 728,68	7 584,33
G	**Przychody finansowe**	79,64	510,13
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:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	79,64	510,13
H	**Koszty finansowe**		
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)**	51 808,32	8 094,46
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	51 808,32	8 094,46

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł. .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	51 808,32							8 094,46		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 059 017,84							1 797 658,00		
Dotacje od organizatora	2 059 017,84			17				1 797 658,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 717,84							9 958,00		
Dotacje na inwestycje	9 717,84			17				9 958,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Otrzymane środki trwałe	0,00			12				0,00		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 103 249,24							1 827 561,94		
PFRON, zaliczony w koszty, nie zapłacony w roku podatkowym	3 545,00			16				1 489,00		
Koszty sfinansowane dotacją	2 059 017,84			16				1 797 658,00		
Niezapłacone składki ZUS - w części finansowanej przez płatnika składek	40 686,40			15				28 414,94		
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	9 717,84							9 958,00		
Dotacje na inwestycje	9 717,84			17				9 958,00		
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego Samorządowego Centrum Kultury, Sportu i Czytelnitwa w Strawczynie za 2023 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

I. Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu:

1. wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

a) wg wartości początkowej

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Przychody				Rozchody				Stan na koniec roku
		Z dotacji	Nieodpł. otrzymane	Środki własne	inne	Likwi-dacja	Sprzedaż/ przekazanie	Darowi - zny	inne	
I. Wartości niematerialne i prawne	**8 522,06**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**8 522,06**
II. Środki trwałe	**2 880 054,43**	**9 717,84**	**0,00**	**11 932,91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 901 705,18**
Gr 0 Grunty	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Gr I Budynki	**775 330,42**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**775 330,42**
Gr II Obiekty inż. lądowej	**1 374 268,64**	9717,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1 393 944,48**
Gr III Kotły i maszyny energetyczne	**13 701,61**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**13 701,61**
Gr IV Maszyny, urządz. i aparaty ogól. zast.	**73 015,70**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**73 015,70**
Gr V Specjal. maszyny , urządz. i aparaty	**88 360,61**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**88 360,61**
Gr VI Urządzenia techn.	**154 877,24**	0,00	0,00	11 932,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**166 810,15**
Gr VII Środki transport.	**108 134,99**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**108 134,99**
Gr VIII Narzędzia, przyrz.ruchom. i wyposaż.	**292 365,22**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**292 365,22**
III. Pozostałe środki trwałe	**772 660,76**	**0,00**	**0,00**	**16 064,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**788 725,54**

b) wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe – wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia (amortyzacja)		
I.Wartości niemat. i prawne	**8 522,06**	**0,00**	**0,00**	**8 522,06**	**0,00**
Inne wart. niemat. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Środki trwałe	**1 058 927,66**	**0,00**	**130 467,36**	**1 189 395,02**	**1 712 310,16**
Gr 0 Grunty	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
Gr I Budynki	**57 048,21**	0,00	65 638,63	**122 686,84**	**652 643,58**
Gr II Obiekty inż. lądowej	**376 833,34**	0,00	36 099,35	**412 932,69**	**981 011,79**
Gr III Kotły i maszyny energetyczne	**1 918,23**	0,00	1 918,23	**3 836,46**	**9 865,15**
Gr IV Maszyny, urządz. i aparaty ogól. zastosowania	**53 362,70**	0,00	4 653,00	**58 015,70**	**15 000,00**
Gr V Specjal. maszyny urządz. i aparaty	**72 611,37**	0,00	1 349,10	**73 960,47**	**14 400,14**
Gr VI Urządzenia techniczne	**119 873,14**	0,00	11 703,17	**131 576,31**	**35 233,84**
Gr VII Środki transport.	**87 901,03**	0,00	6 120,30	**94 021,33**	**14 113,66**
Gr VIII Narzędzia, przyrz.,ruchom. i wyposaż.	**289 379,64**	0,00	2 985,58	**292 365,22**	**0,00**
III. Pozostałe środki trwałe	**633 120,56**	**0,00**	**16 064,78**	**649 185,34**	**139 540,20**

c) Środki trwałe w użytkowaniu wieczystym - nie występują.

Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynku i budowli – nie występują.

1. Kapitał podstawowy jest własnością SCKSiC.
2. Kapitał rezerwowy - stanowią środki z zysku netto za poprzednie lata obrotowe.
3. Kapitały zapasowe – nie występują.

4. Zestawienie stanów kapitałów (funduszy) podstawowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Radzaj kapitału (funduszu)		Razem
	Podstawowy	Rezerwowy	
1. Stan na początek roku obrotowego	363 889,88	0,00	363 889,88
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	51 808,32	415 698,20
- agio			
- podział zysku			
- dopłaty			
- inne		51 808,32	415 698,20
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			0,00
- zwrot dopłaty			
- dywidendy			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	363 889,88	51 808,32	415 698,20

5. SCKSiC w roku obrotowym nie tworzyło rezerw.
6. SCKSiC w roku obrotowym nie dokonywało odpisów aktualizacyjnych na należności.
7. Materiały niewykorzystane w roku obrotowym 0,00 zł
8. Towary niesprzedane o wartości 0,00 zł
9. Należności na dzień 31.12.2023 roku:
   - z tyt.dostaw i usług 52.873,88 zł
   - z tyt. podatków, dotacji,ceł,ubezpieczeń 30.858,00 zł
   - inne 0,00 zł
10. Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wyniósł 102.844,35 zł środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe – 61,74 zł.
11. SCKSiC nie posiada zobowiązań długoterminowych.
12. Zobowiązania krótkoterminowe:
    - z tyt. Dostaw i usług 50.186,51 zł
    - z tyt. Podatków,ceł, ubezpieczeń 93.136,76 zł
    - z tyt wynagrodzeń 0,00 zł
    - inne 0,00 zł

13. W roku obrotowym SCKSiC osiągnęło przychody przyszłych okresów w wysokości 1.330.015,14 zł.

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	1.494.366,54	0,00	137.067,10	27.284,30	1.330.015,14
2) otrzymane nieodpłatnie środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**1.494.366,54**	**0,00**	**137.067,10**	**27.284,30**	**1.330.015,14**

14. SCKSiC nie udzielało gwarancji ani poręczeń.

II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

1. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.

Strukturę rzeczową przychodów przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	**Przychody za rok poprzedni**	**Przychody za rok obrotowy**
1.Przychody ze sprzedaży usług i produktów	2 324 373,15	2 888 400,78
2. Przychody ze sprzedaży towarów	84 348,49	88 901,84
3. Dotacje od organizatora	1 797 658,00	2 059 017,84
4. Inne przychody i dotacje	21 208,85	14 600,00
5. Przychody finansowe	510,13	79,64
SUMA	**4 228 098,62**	**5 051 000,10**

Informacja o kosztach wg rodzajów:

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni	Koszty za rok obrotowy
1.Zużycie materiałów i energii	1 107 410,33	1 269 463,84
2. Usługi obce	325 428,30	449 287,74
3. Podatki i opłaty	38 940,00	163 730,30
4. Wynagrodzenia	2 092 668,12	2 517 632,27
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	411 788,99	379 158,57
6. Pozostałe koszty rodzajowe	93 582,84	31 527,41
7 . Wartość sprzedanych towarów	45 290,61	45 345,85
8. Amortyzacja	94 893,13	137 067,10
9. Pozostałe koszty operacyjne	10 001,84	5 978,70
SUMA	**4 220 004,16**	**4 999 191,78**

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków nadzwyczajnych.

2. Wynik finansowy za rok 2023 zamknął się zyskiem w kwocie **51.808,32** zł. Zysk powiększy fundusz rezerwowy, zgodnie z art. 29 ust. 3 i 4 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły błędy lat ubiegłych ani informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich.

Główna księgowa
Magdalena Mochocka

DYREKTOR
mgr Łukasz Woźniak

SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY, SPORTU I CZYTELNICTWA
w Strawczynie
Strawczynek, ul. Turystyczna 6
26-067 Strawczyn
NIP 959-204-39-46, REGON 389324280