

Zarządzenie Nr 344/2024
Prezydenta Miasta Ostrołęki
z dnia 1 października 2024 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2023

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.), art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 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.

Załącznik do zarządzenia nr 234/2024 Prezydenta Miasta Ostrołęki z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2023 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

Paweł Niewiadomski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

FK.3123.4.2024

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI
WPEŁNIŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

2024 -03- 2 8

Ostrołęka, 2024.03.27

NR REJ. Mdok 11034/03/2024/P

LIŚĆ ZAŁ. 1 arkusz

Podpis

**Urząd Miasta Ostrołęki
Wydział Kultury, Sportu
i Turystyki**

Ostrołęckie Centrum Kultury przedkłada sprawozdanie finansowe za 2023 rok:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informację dodatkową

DYREKTOR


Tadeusz Wisniewski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Nazwa i siedziba jednostki:
Ostrołęckie Centrum Kultury
07-410 Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23
NIP 758-20-11-702, REGON 551179920
2. Podstawowy przedmiot działalności:
Prowadzenie działalności w zakresie rozwoju, edukacji i upowszechniania kultury i sztuki.
3. Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru: **9.01.2001 r. Nr poz.5**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2023 – 31.12.2023 r.**
6. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.**
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 i 295), według Załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie instytucji nie podlega badaniu przez firmę audytorską.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowo prowadzonej bilansowo,
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.
 - Wartość należności urealniana się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.

Ostrołęckie Centrum Kultury
ul. Inwalidów Wojennych 23
07-410 Ostrołęka NIP:7582011702

- Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
- Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Edyta Filipowicz

Miejsce i data:

Ostrołęka, 2024.03.27

Zatwierdził:

OSTROŁECKIE
CENTRUM KULTURY
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920


DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁECKIE
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel. fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2023 r					
poz	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2023	31.12.2022	poz uor		31.12.2023	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	389 089,20	563 158,95	A.	Fundusz / kapitał własny	218 320,81	499 610,93
	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy	245 618,53	245 618,53
			0,00	II	Fundusz zapasowy(rezerwy)	193 992,40	419 056,84
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	389 089,20	563 158,95	VI	Zysk (strata) netto	-221 290,12	-225 064,44
1.	Środki trwałe	389 089,20	563 158,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	446 302,40	493 985,60
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	389 089,20	563 158,95	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i		0,00
d)	środki transportu		0,00	*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	II	Zobowiązania długoterminowe		0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	275 534,01	370 437,58	e)	inne		
I	Zapasy		0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	276 772,64	269 980,10
1.	Materiały			3.	Wobec pozostałych jednostek	239 136,99	234 149,77
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	151 905,72	129 024,84
5.	Zaliczki na dostawy			*	powyżej 12 miesięcy	151 905,72	129 024,84
II	Należności krótkoterminowe	65 370,44	121 818,13	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3.	Należności od pozostałych jednostek	65 370,44	121 818,13	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	48 369,97	108 841,46	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 000,47	12 976,67	h)	innych tytułów publiczno-prawnych	87 231,27	105 124,93
c)	Inne			i)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne	37 635,65	35 830,33
III	Inwestycje krótkoterminowe	210 163,57	248 619,45	IV	Rozliczenia międzyokresowe	169 529,76	224 005,50
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	210 163,57	248 619,45	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	169 529,76	224 005,50
b)	w pozostałych jednostkach	15 286,00	12 404,00	*	długoterminowe	160 529,76	224 005,50
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe	9 000,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	194 877,57	236 215,45				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze	194 877,57	236 215,45				
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle		0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	664 623,21	933 596,53		Suma pasywów	664 623,21	933 596,53

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Ostrołęka, 2024.03.27

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 551 918,86	5 505 690,49
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 581 918,86	2 328 190,49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacja podmiotowa organizatora	3 950 000,00	3 167 500,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	20 000,00	10 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 931 601,47	5 882 392,92
I	Amortyzacja	261 777,48	210 035,61
II	Zużycie materiałów i energii	679 156,18	445 117,82
III	Usługi obce	1 462 751,93	1 398 830,83
IV	Podatki i opłaty	230 121,22	197 848,65
V	Wynagrodzenia	3 551 643,37	2 975 518,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	700 003,83 312 309,38	614 890,16 277 479,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	46 147,46	40 151,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-379 682,61	-376 702,43
D	Pozostałe przychody operacyjne	148 949,82	137 714,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	148 949,82	137 714,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 968,26	149,69
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 968,26	149,69
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-232 701,05	-239 137,23
G	Przychody finansowe	11 428,02	14 169,67
II	Odsetki	11 428,02	14 169,67
V	Inne		
H	Koszty finansowe	17,09	96,88
I	Odsetki	17,09	96,88
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-221 290,12	-225 064,44
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-221 290,12	-225 064,44

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Ostrołęka, 2024.03.27

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
 - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23
 - Budynek Galerii, Ostrołęka Plac Bema 14
 - Lokal użytkowy Klubu Oczko, Ostrołęka ul. Sikorskiego 45
 - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Aleja Wojska Polskiego 40
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 3
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 4
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za 2023 rok zał. nr 5
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań krótko i długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostały o dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: zał.nr 6
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera: zał.nr 7
- 1.14. Łączna kwota 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: nie dotyczy

1.15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): nie dotyczy
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 8
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – Nota podatkowa
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie dotyczy
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych/nie dotyczy

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych/nie dotyczy


5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia

Osobowe:

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe - zał. nr 9
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy : nie dotyczy


6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy
- 7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji -**
nie dotyczy
- 8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres,**
w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy
- 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy
- 10. Pozostałe informacje i objaśnienia,** które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Miejsce i data:
Ostrołęka, 2024.03.27

OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Zatwierdził:

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

Rozliczenie majątku trwałego za 2023 rok

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr. trw. w budowie	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny		inne
0	0,00										-
I	0,00										-
II	0,00										-
III	0,00										-
IV	76 409,18										-
V	2 221,03										76 409,18
VI	33 267,02										2 221,03
VII	95 113,22										33 267,02
VIII	1 498 697,45										95 113,22
Razem	1 705 707,90	-	-								1 498 697,45
Pozostałe środki trwałe				87 707,73							1 705 707,90
śr.trw.w budowie	674 275,55										
Wartości niematerialne i prawne	24 035,76										
Ogółem aktywa trwałe	2 404 019,21	-	-	87 707,73	-	-	-	-	-	-	24 035,76

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-								-
I	-								-
II	-								-
III	-								-
IV	76 409,18								76 409,18
V	2 221,03								2 221,03
VI	33 267,02								33 267,02
VII	95 113,22								95 113,22
VIII	935 538,50	174 069,75							1 109 608,25
Razem	1 142 548,95	174 069,75							1 316 618,70
Pozostałe środki trwałe	674 275,55	87 707,73							761 983,28
Wartości niematerialne i prawne	24 035,76	-							24 035,76
Ogółem aktywa trwałe	1 840 860,26	261 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102 637,74

Ostrołęka, 2024.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności za 2023 rok Załącznik Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	1 085,84
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych: - na należności z tytułu dostaw - na pozostałe należności - inne (wymienić jakie)	0,00
3.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących: - z tytułu zapłaty - umorzenia należności - inne	0,00
4.	Stan odpisów na b.z. - pomniejszających należności z tyt. dostaw - pomniejszających inne należności	1 085,84 1 085,84

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Zmiany funduszu instytucji w 2023 roku

Załącznik Nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji 2	rezerwowy 3	
1			4
1. Stan na początek roku obrotowego	245 618,53	419 056,84	664 675,37
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- pokrycie straty			
- inne		225 064,44	225 064,44
4. Stan na koniec roku obrotowego	245 618,53	193 992,40	439 610,93

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Fflipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

Propozycja pokrycia straty za 2023 rok

Załącznik Nr 5

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	
2. Strata netto za rok obrotowy	221 290,12
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	221 290,12
4. Proponowane źródła pokrycia straty	221 290,12
-fundusz rezerwowy w instytucji kultury	193 992,40
-fundusz instytucji kultury	27297,72
5. Niepokryta strata(3-4)	

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Tadeusz Wisniewski

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku

Załącznik Nr 6

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długotermini nowe				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	4+6+8	5+7+9	
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	234 149,77	239 136,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ia. Kredyty i pożyczki</i>											
<i>Ib. Inne zobowiązania finansowe</i>											
<i>Ic. Z tytułu dostaw i usług</i>	129 024,84	151 905,72									
<i>Id. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>											
<i>Ie. Zobowiązania wekslowe</i>											
<i>zdrowotnych</i>											
<i>oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	105 124,93	87 231,27									
<i>Ig. Z tytułu wynagrodzeń</i>	0,00	0,00									
<i>Ih. Inne</i>	0,00	0,00									

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2023 rok

Załącznik Nr 7

Wyszczególnienie	Kwota
Środki trwałe przekazane nieodpłatnie	2 247,58
Środki trwałe zakupione z dotacji celowej	158 282,18
Zaliczki na poczet przyszłych usług	9 000,00
Ogółem	169 529,76

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

O S T R O Ł E C K I E
C E N T R U M K U L T U R Y
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Struktura przychodów w 2023 roku

Załącznik Nr 8

Wyszczególnienie	Kwota
Dotacja podmiotowa	3 950 000,00
Dotacje celowe	20 000,00
Przychody za sprzedaży usług kulturalnych	1 977 951,94
Przychody z imprez	257 977,86
Przychody z działalności gospodarczej	345 989,06
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	160 377,84
Razem przychody	6 712 296,70

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Filipowicz

DIREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

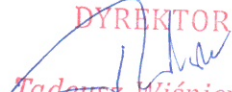
Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
1	2
Pracownicy ogółem	49,02
w tym:	
Dyrektor	1
Zastępca Dyrektora	1
Kadra kierownicza	5,24
Instruktorzy	12,91
Pracownicy obsługi	20,09
Pracownicy administracyjni	8,78

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Edyta Filipowicz

DYREKTOR


Tadeusz Wiśniewski

Nota podatkowa

	Wartość łączna	[z innych źródeł]
A. Zysk/strata brutto	- 221 290,12	- 221 290,12
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 033 592,81	4 033 592,81
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	-	-
E. Koszty NKUP trwale różnice	4 042 337,74	4 042 337,74
F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku	-	-
G. Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego	-	-
H. Strata z lat ubiegłych	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-	-
J. Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	- 212 545,19	- 212 545,19

Ostrołęka, 2024.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski