1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 8842624343	KRS	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	11-03-2025

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2024	31-12-2024

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: MIEJSKI DOM KULTURY

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
DOLNOŚLĄSKIE	ŚWIDNICA
Gmina	**Miejscowość**
ŚWIEBODZICE	ŚWIEBODZICE

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	DOLNOŚLĄSKIE	
Powiat	**Gmina**	
ŚWIDNICA	ŚWIEBODZICE	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
WOLNOŚCI	13	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
ŚWIEBODZICE	58-160	ŚWIEBODZICE

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

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak ☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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)

1/ Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje mogły być porównywalne.
2/ Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a w ramach roku obrotowego krótszymi okresami sprawozdawczymi jest – miesiąc.
3/ Jednostka przyjmuje do stosowania wykaz kont księgi głównej podany w zakładowym planie kont oraz powiązane z nią urządzenia pomocnicze.
4/ Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (o wartości powyżej 10 000,00 zł) wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne przy zastosowaniu liniowej metody naliczania amortyzacji i stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość nie przekracza 10 000,00 zł są ujmowane w ewidencji pozabilansowej, a ich wartość jest księgowana bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- pozostałe aktywa finansowe – w wartości rynkowej albo ceny nabycia,
- zobowiązania wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty,
- rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, oraz przyjęte nieodpłatnie środki trwałe, w tym także w drodze darowizny- jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.
5/ Aktywa obrotowe instytucja inwentaryzuje na koniec każdego roku obrotowego w drodze spisu z natury, potwierdzeń sald oraz porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)
wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik finansowy brutto
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

wynik finansowy netto

Ustalanie wyniku finansowego
1. Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty w układzie rodzajowym” są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
2. Konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
3. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 jest przenoszony na koniec roku na konto 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzą:
1/ bilans,
2/ rachunek zysków i strat,
3/ zestawienie zmian w funduszu jednostki,
4/ informacja dodatkowa.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

MIEJSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	**Aktywa trwałe**	2 013 831,80	2 078 805,54	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	145 216,39	141 576,37
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	108 481,21	108 481,21
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**	2 013 831,80	2 078 805,54				
1	Środki trwałe	2 013 831,80	2 078 805,54				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	99 000,00	99 000,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 893 214,40	1 978 167,16	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 617,40	1 638,38		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	33 095,16	0,00
e)	inne środki trwałe				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
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	0,00	0,00	**VI**	**Zysk (strata) netto**	3 640,02	33 095,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
	– udzielone pożyczki			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	1 899 776,33	1 995 760,36
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c)	w pozostałych jednostkach	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		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	**Aktywa obrotowe**	31 160,92	58 531,19	d)	zobowiązania wekslowe		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	5 965,93	6 811,20
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	180,00	50,00		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 965,93	6 811,20
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 965,93	6 811,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 965,93	6 811,20
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	180,00	50,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	180,00	50,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	180,00	50,00	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	1 893 810,40	1 988 949,16
c)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	1 893 810,40	1 988 949,16
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	29 448,04	54 443,21		– długoterminowe	1 801 822,66	1 892 613,42
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 448,04	54 443,21		– krótkoterminowe	91 987,74	96 335,74
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	29 448,04	54 443,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29 448,04	53 443,21				
	– inne środki pieniężne	0,00	1 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	1 532,88	4 037,98				
	– w tym:						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 044 992,72	2 137 336,73		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	2 044 992,72	2 137 336,73

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

MIEJSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2024	Dane za rok poprzedni 2023
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	981 540,00	846 207,50
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	285 540,00	306 207,50
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
V	Dotacje podmiotowe od organizatora	696 000,00	540 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1 062 738,87	896 988,27
	– w tym:		
I	Amortyzacja	88 013,74	85 553,74
II	Zużycie materiałów i energii	114 834,71	77 513,46
	– w tym:		
III	Usługi obce	120 122,32	104 584,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 208,78	9 006,38
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	607 200,56	522 649,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	112 542,25	93 377,01
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 816,51	4 303,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-81 198,87	-50 780,77
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	85 120,38	84 953,99
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	85 120,38	84 953,99
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	279,93	1 168,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	900,00
III	Inne koszty operacyjne	279,93	268,46
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	3 641,58	33 004,76
G	**Przychody finansowe**	0,00	154,52
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	154,52
	– 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**	1,56	64,12
I	Odsetki, w tym:	1,56	64,12
	– 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)**	3 640,02	33 095,16
	– w tym:		
J	**Podatek dochodowy**		
	– w tym:		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	3 640,02	33 095,16
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 13	Liczba dołączonych plików: 13

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			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych *(opcjonalnie)*	z innych źródeł przychodów *(opcjonalnie)*	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	3 640,02			33 095,16		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	696 000,00		696 000,00	540 000,00		540 000,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00	0,00		0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	785 902,50		785 902,50	626 453,74		626 453,74
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	0,00		0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	285 540,00		285 540,00	306 207,50		306 207,50
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-191 997,48			-186 658,60		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

MIEJSKI DOM KULTURY
(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	141 576,37	108 481,21
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	141 576,37	108 481,21
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	108 481,21	122 241,44
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-13 760,23
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	13 760,23
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycie straty z 2021 r.	0,00	0,00
	- pokrycie straty z 2022 r.	0,00	13 760,23
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	108 481,21	108 481,21
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.160.0, druku: 993.4909.4.0

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	33 095,16	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	33 095,16	0,00
	- rozliczenie zysku z 2023 r.	33 095,16	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z roku ubiegłego	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	33 095,16	0,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	**Wynik netto**	3 640,02	33 095,16
	a) zysk netto	3 640,02	33 095,16
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	145 216,39	141 576,37
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	145 216,39	141 576,37

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

zestawienie sald kont syntetycznych

Zestawienie sald kont syntetycznych

		Bilans otwarcia (BO)		Bilans zamknięcia (BZ)	
Symbol konta	**Nazwa konta**	**Wn**	**Ma**	**Wn**	**Ma**
011	Środki trwałe	3 585 123,81		3 608 163,81	
071	Umorzenie środków trwałych		1 506 318,27		1 594 332,01
130	Rachunki bankowe	53 443,21		29 448,04	
140	Środki pieniężne w drodze	1 000,00			
201	Należności od odbiorców	950,00		1 080,00	
202	Rozrachunki z dostawcami		6 811,20		5 965,93
240	Pozostałe rozrachunki	10 000,00		10 000,00	
280	Odpisy aktualizujące wartość należności		10 900,00		10 900,00
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych-czynne	4 037,98		1 532,88	
800	Fundusz instytucji kultury		108 481,21		108 481,21
801	Fundusz rezerwowy				33 095,16
845	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		10 782,00		596,00
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego		1 978 167,16		1 893 214,40
860	Wynik finansowy		33 095,16		3 640,02
Razem		**3 654 555,00**	**3 654 555,00**	**3 650 224,73**	**3 650 224,73**

Odpisy aktualizujące wartość należności

240-06	10 000,00
201-006	900,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa 2024

Informacja dodatkowa za 2024 r.

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. Nr 1 i 2.

1.2. Środki trwałe w budowie – nie dotyczy.

1.3. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę-objętych ewidencją-wynosi 99 000,00 zł.

1.4. Miejski Dom Kultury w Świebodzicach nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu.

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 rezerwowym zawiera zał. Nr 4.
Fundusz podstawowy instytucji na dzień 01.01.2024 wynosił 108 481,21 zł. W ciągu roku nie dokonywano zapisów księgowych na koncie funduszu,w związku z czym saldo końcowe na dzień 31.12.2024 wynosi 108 481,21 zł.
Fundusz rezerwowy, który służy do ewidencji zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji - został zwiększony na podstawie Zarządzenia Nr 0050/30/2024 Burmistrza Miasta Świebodzice z dnia 28 czerwca 2024 r. o kwotę osiągniętego zysku netto za 2023 r. - tj. 33 095,16 zł zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o działalności kulturalnej i na dzień 31.12.2024 wykazuje saldo 33 095,16 zł.

1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny-nie dotyczy.

1.8. Proponuje się zysk netto za 2024 rok wykazany w bilansie w wysokości 3 640,02 zł przeznaczyć w pełnej wysokości na fundusz rezerwowy-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 na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – zał. Nr 6.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych – zał. Nr 7.

1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. Nr 8, 9.

1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielnych 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.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

2.1.Miejski Dom Kultury w Świebodzicach prowadzi swoją działalność na obszarze gminy Świebodzice i realizuje zadania w zakresie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury.

2.2. Nie stosowano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.3. Nie wystąpiły przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto -jako załącznik w formie strukturyzowanej do sprawozdania.

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 zawiera zał. Nr 10. Nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono.

2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego , wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym wg grup zawodowych w przeliczeniu na pełne etaty – zał. Nr 11.

VI. 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 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 wywarły 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.

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczą.

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy.

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie dotyczy.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

Sporządził:
Monika Dawidowicz

Zatwierdził:
Beata Rejek

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

środki trwałe cz.I

Załącznik Nr 1

do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Tabela środków trwałych

Miejskiego Domu Kultury w Świebodzicach

za 2024 rok

L.p.		Dokument zmian	Numer inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środków trwałych					Umorzenie					Wartość netto na dzień 31.12.2024
					BO	Zwiększenia		Zmniejszenia	BZ	BO	Zwiększenia		Odpis rocz	BZ	
1		OT 2/2008	MDK/0/1	Grunt	99 000,00				99 000,00						99 000,00
RAZEM GRUPA 0					**99 000,00**			**-**	**99 000,00**						**99 000,00**
1	2,5%	OT 1/2008	MDK/1/1	Budynek niemieszkalny	1 803 000,00				1 803 000,00	1 040 736,73			45 075,00	1 085 811,73	717 188,27
	2,5%	OT 1/2014			156 334,78				156 334,78	38 758,00			3 908,37	42 666,37	113 668,41
2	2,5%	OT 1/2017	MDK/1/2	Obiekt zabytkowych murów obronnych wraz z zagospodarowaniem terenu	1 006 487,50				1 006 487,50	199 954,92			25 162,19	225 117,11	781 370,39
RAZEM GRUPA 1					**2 965 822,28**	**0,00**		**0,00**	**2 965 822,28**	**1 279 449,65**	**0,00**	**0,00**	**74 145,56**	**1 353 595,21**	**1 612 227,07**
1	2,5%	OT 1/2010	MDK/2/1	Plac wystawowo-warsztatowy	432 288,13				432 288,13	140 493,60			10 807,20	151 300,80	280 987,33
									0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 2					**432 288,13**	**0,00**		**0,00**	**432 288,13**	**140 493,60**	**0,00**	**0,00**	**10 807,20**	**151 300,80**	**280 987,33**
1		OT 3/2008	MDK/4/2	Piec kręgowy z programatorem	8 975,00				8 975,00	8 975,00				8 975,00	0,00
2	30%	OT 1/2024	MDK/4/3	Urządzenie wielkofunkcyjne TOSHIBA		12 300,00			12 300,00				2 460,00	2 460,00	9 840,00
									0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 4					**8 975,00**	**12 300,00**		**0,00**	**21 275,00**	**8 975,00**	**0,00**	**0,00**	**2 460,00**	**11 435,00**	**9 840,00**
1		OT 1/2011	MDK/5/1	Kserokopiarka	11 780,30				11 780,30	11 780,30				11 780,30	0,00
	14%	OT 1/2019	MDK/5/2	Urządzenie wielkofunkcyjne TOSHIBA	4 292,70				4 292,70	2 654,32			600,98	3 255,30	1 037,40
RAZEM GRUPA 5					**16 073,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 073,00**	**14 434,62**	**0,00**	**0,00**	**600,98**	**15 035,60**	**1 037,40**
1		OT 4/2007	MDK/6/1	Centrala telefoniczna MIKROTEL	7 093,08				7 093,08	7 093,08				7 093,08	0,00
2		OT 3/2007	MDK/6/3	Sprzęt nagłaśniający DYNACORD	20 160,00				20 160,00	20 160,00				20 160,00	0,00
3		OT 2/2007	MDK/6/4	Kolumny głośnikowe	3 792,84				3 792,84	3 792,84				3 792,84	0,00
4		OT 3/2011	MDK/6/5	Sprzęt nagłaśniający	15 433,79				15 433,79	15 433,79				15 433,79	0,00
									0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 6					**46 479,71**	**0,00**		**0,00**	**46 479,71**	**46 479,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 479,71**	**0,00**
									0,00					0,00	0,00
									0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 7					**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1		OT 2/2011	MDK/8/1	Scena	16 485,69				16 485,69	16 485,69				16 485,69	0,00
2	20%	OT 2/2024	MDK/8/2	Monitor interaktywny		10 740,00			10 740,00					0,00	10 740,00
RAZEM GRUPA 8					**16 485,69**	**10 740,00**	**0,00**	**0,00**	**27 225,69**	**16 485,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 485,69**	**10 740,00**

ZESTAWIENIE ZBIORCZE 2024 R.															
1				**GRUPA 0**	**99 000,00**	**0,00**		**0,00**	**99 000,00**						**99 000,00**
2				**GRUPA 1**	**2 965 822,28**	**0,00**		**0,00**	**2 965 822,28**	**1 279 449,65**	**0,00**	**0,00**	**74 145,56**	**1 353 595,21**	**1 612 227,07**
				GRUPA 2	**432 288,13**	**0,00**		**0,00**	**432 288,13**	**140 493,60**	**0,00**	**0,00**	**10 807,20**	**151 300,80**	**280 987,33**
3				**GRUPA 4**	**8 975,00**	**12 300,00**		**0,00**	**21 275,00**	**8 975,00**	**0,00**	**0,00**	**2 460,00**	**11 435,00**	**9 840,00**
3				**GRUPA 5**	**16 073,00**	**0,00**	**0,00**		**16 073,00**	**14 434,62**	**0,00**	**0,00**	**600,98**	**15 035,60**	**1 037,40**
4				**GRUPA 6**	**46 479,71**	**0,00**		**0,00**	**46 479,71**	**46 479,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46 479,71**	**0,00**
5				**GRUPA 7**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6				**GRUPA 8**	**16 485,69**	**10 740,00**		**0,00**	**27 225,69**	**16 485,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 485,69**	**10 740,00**
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE					**3 585 123,81**	**23 040,00**	**0,00**	**0,00**	**3 608 163,81**	**1 506 318,27**	**0,00**	**0,00**	**88 013,74**	**1 594 332,01**	**2 013 831,80**

2 013 831,80

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

środki trwałe cz.II

Załącznik Nr 2
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Tabela środków trwałych (niskocennych) i wartości niematerialnych i prawnych Miejskiego Domu Kultury w Świebodzicach za 2024 r.

MAJĄTEK POZABILANSOWY

KONTO	NAZWA SKŁADNIKA	STAN NA 01.01.2024	PRZYCHODY*	ROZCHODY**	STAN NA 31.12.2024
091	NISKOCENNE ŚRODKI TRWAŁE	126 552,32	50 897,50		177 449,82
092	NISKOCENNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	7 558,80			7 558,80

* w poz. przychody konto 091 - ujęto zakup składników majątkowych jakiego dokonano w 2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

odpisy aktualizaujące wartość należności

Załącznik Nr 3
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Odpisy aktualizujące należności w 2024 roku

Grupa należności	Symbol konta/ analityka	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1		2	3	4	5	6
Konto 201 „Należności od odbiorców”	201-006	900,00				900,00
Konto 240 „Pozostałe rozrachunki-należności zasądzone sądowo”	240-06	10 000,00				10 000,00
Razem		**10 900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 900,00**

Stan na koniec roku obejmuje wartość dokonanych odpisów aktualizujących na koncie 240 utworzonych na nawiązkę przyznaną sądowo na rzecz MDK w wysokości 10 000,00 zł oraz na niezapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania należności od odbiorców – konto 201- 900,00 zł dochodzone na drodze sądowej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

zmiany stanów funduszu instytucji i funduszu rezerwowego

Załącznik Nr 4
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Zmiany funduszy w 2024 r.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	108 481,21	0,00	108 481,21
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	33 095,16	33 095,16
- podział zysku			
- rozliczenia zysku z roku 2023		33 095,16	
- inne			
3.Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
-pokrycie straty z roku …..			
-inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	108 481,21	33 095,16	141 576,37

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

propozycja podzia u zysku za rok obrotowy

Załącznik Nr 5
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Propozycja podziału zysku za 2024 rok

Wyszczególnienie	**Kwota**
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	3 640,02
3. Razem zysk do podziału (1+2)	3 640,02
4. Proponowany podział zysku	3 640,02
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	3 640,02
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji.

Zgodnie z powyższymi przepisami przedstawiono propozycję przeznaczenia zysku netto za 2024 r. w pełnej wysokości na fundusz rezerwowy.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

zobowiązania wg okresów wymagalności

Załącznik Nr 6
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Specyfikacja zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2024 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku do 3 lat długotermin		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	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	6 811,20	5 965,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00
									0,00	0,00
	6 811,20	5 965,93							0,00	0,00
									0,00	0,00
									0,00	0,00
									0,00	0,00
									0,00	0,00
									0,00	0,00

Miejski Dom Kultury w Świebodzicach na dzień 31.12.2024 nie posiada zobowiązań długoterminowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

czynne rozliczenia międzyokresowe

Załącznik Nr 7
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych na 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego:	4 037,98	1 532,88	4 037,98	1 532,88
Konto 640-01 – ubezpieczenie kompleksowe	535,31	551,88	535,31	551,88
Konto 640-02 – licencja roczna na dostęp do programu	279,00		279,00	0,00
Konto 640-03 – prenumerata poradnika	348,00	646,00	348,00	646,00
Konto 640-04– organizacja imprez	1 500,00	335,00	1 500,00	335,00
Konto 640-05– gaz	1 375,67		1 375,67	0,00
Ogółem rozliczenia międzyokresowe	4 037,98	1 532,88	4 037,98	1 532,88

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

rozliczenia międzyokresowe przychodów cz.I

Załącznik Nr 8
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2024 r.

Nr konta	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2024	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846	1 978 167,16			84 952,76	1 893 214,40	91 391,74	1 801 822,66			1 801 822,66
845	10 782,00	596,00	10 782,00		596,00	596,00				
Razem:	1 988 949,16	596,00	10 782,00	84 952,76	1 893 810,40	**91 987,74**	**1 801 822,66**	**0,00**	**0,00**	**1 801 822,66**

Konto 846

Zmniejszenie – 84 952,76 zł równowartość odpisu amortyzacyjnego za 2024 r. dokonanego od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie

Konto 845

Zwiększenie –1/ **596,00 zł** równowartość otrzymanych w 2024 r. wpłat za sekcje ich rozliczenie nastąpi w 2025 r.

Zmniejszenie – 1/ **282,00 zł** rozliczenie równowartości otrzymanych w 2023 r. zaliczek z tytułu wpłat za usługi świadczone przez MDK, których wykonanie nastąpiło w 2024 r.
- 2/ **10 500,00 zł** rozliczenie otrzymanych w 2023 r. wpłat za wyjazdy uczestników na ferie zimowe ich rozliczenie nastąpiło w 2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

rozliczenia międzyokresowe przychodów cz.II

Załącznik Nr 9
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Ustalenie amortyzacji bilansowej oraz pokrytej przychodami w 2024 roku

L.p.	Nazwa środka trwałego	Sposób finansowania/nabycia	Rok nabycia	KŚT	Stawka amortyzacji	Wartość początkowa	Umorzenie na 31.12.2024	Wartość netto na 31.12.2024	Wyliczenia	Wn	Ma
1.	**Grunt**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	0		99 000,00	0,00	99 000,00			
2.	**Budynek niemieszkalny**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	1	2,50	1 803 000,00	1 085 811,73	717 188,27			
		otrzymany nieodpłatnie	**po 2012 r.**	1	2,50	156 334,78	42 666,37	113 668,41			
2a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024								45 075,00	400	071
									3 908,37	400	071
2b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2024 r.								48 983,37	846	760
3.	**Obiekt zabytkowych murów obronnych wraz z zagospodarowaniem terenu**	**otrzymany nieodpłatnie**	**po 2012 r. (2017 r.)**	1	2,50	1 006 487,50	225 117,11	781 370,39		Wn	Ma
3a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024								25 162,19	400	071
3b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2024 r.								25 162,19	846	760
4.	**Plac wystawowo-warsztatowy**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	2	2,50	432 288,13	151 300,80	280 987,33		Wn	Ma
4a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024								10 807,20	400	071
4b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2024 r.								10 807,20	846	760
5.	**Piec kręgowy z programatorem**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	4	7,00	8 975,00	8 975,00	0,00		Wn	Ma
5a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
6.	**Urządzenie wielofunkcyjne TOSHIBA**	**środki własne**	**2024**	4	30,00	12 300,00	2 460,00	9 840,00		Wn	Ma
6a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024								2 460,00	400	071
7.	**Kserokopiarka**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	5	14,00	11 780,30	11 780,30	0,00		Wn	Ma
7a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
8.	**Urządzenie wielofunkcyjne TOSHIBA**	**środki własne**	**2019 r.**	5	14,00	4 292,70	3 255,30	1 037,40		Wn	Ma
8a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024								600,98	400	071
9.	**Centrala telefoniczna Mikrotel**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		7 093,08	7 093,08	0,00		Wn	Ma
9a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
10.	**Sprzęt nagłaśniający Dynacord**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		20 160,00	20 160,00	0,00		Wn	Ma
10a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
11.	**Kolumny głośnikowe**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		3 792,84	3 792,84	0,00		Wn	Ma
11a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
12.	**Sprzęt nagłaśniający**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	6	10,00	15 433,79	15 433,79	0,00		Wn	Ma
12a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
13.	**Scena**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	8	10,00	16 485,69	16 485,69	0,00		Wn	Ma
13a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
14.	**Monitor interaktywny**	**środki własne**	**2024**	8	20,00	10 740,00		10 740,00		Wn	Ma
14a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2024									400	071
	Ogółem					3 608 163,81	1 594 332,01	2 013 831,80			
									88 013,74	**400**	**071**
									84 952,76	**846**	**760**

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

nak ady na niefinansowe aktywa trwa e

Załącznik Nr 10
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	23 040,00	0,00
-na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska		
Razem	**23 040,00**	**0,00**

W 2024 r. instytucja w ramach zakupów inwestycyjnych dokonała zakupu środka trwałego: urządzenia wielofunkcyjnego (KŚT gr. 4) za kwotę 12 300,00 zł oraz monitora interaktywnego (KŚT gr. 8) za kwotę 10 740,00 zł. Źródłem finansowania inwestycji były wypracowane środki własne.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

zatrudnienie

Załącznik nr 11
do Informacji Dodatkowej za 2024 r.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2024

stan na 31.12.2024 r.

Liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	**Kobiety**	**Mężczyźni**	**Uwagi**
6,00	6	2	
1) dyrektor (1/1 etat) 2) gł.księgowa (½ etatu)	1 1		umowa o pracę umowa o pracę
1) specj.ds.impresariatu (1/1 etat) 2) specj.ds.animacji kultury (½ etatu) 3) referent ds.animacji kultury (1/1 etat) 4) specj.ds.obsługi prawnej (½ etatu)	1 1 1	 1	umowa o pracę umowa o pracę umowa o pracę umowa o pracę
1) pracownik ds.obsługi technicznej (¾ etatu) 2) pracownik gospodarczy (¾ etatu)	 1	1	umowa o pracę umowa o pracę