

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8 7 3 2 1 5 8 1 1 8</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	sprawozdanie wersja v1-3
--	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
DOM KULTURY W TUCHOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	TARNOWSKI
Gmina	TUCHÓW	Miejscowość	TUCHÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	TARNOWSKI	Gmina	TUCHÓW
Ulica	FRYDERYKA CHOPINA	Nr domu	10
		Nr lokalu	
Miejscowość	TUCHÓW	Kod pocztowy	33-170
		Poczta	TUCHÓW
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			
9 0 0 4 Z 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 wchodzi 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)

Aktywa i pasywa wycenia się wg następujących metod:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne

z tym że:

- Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200 zł, odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów.
- Składniki majątku o wartości od 200 zł do 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej roku traktowane są przez jednostkę, jako pozostałe środki trwałe, objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i obciążają koszty zużycia materiałów, jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku, amortyzuje się stosując metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Instytucja użytkuje na podstawie umów użyczenia obce środki trwałe: budynek Domu Kultury w Tuchowie i Burzynie, lokale w budynku Domu Kultury w Siedliskach, Jodłówce Tuchowskiej i budynku Sokoła oraz amfiteatr i działki. Na podstawie umowy najmu użytkowany jest lokal mieszczący się przy ul. Tarnowskiej 28 przeznaczony pod działalność świetlicy pn. "Zielony Domek".

Instytucja nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu.

2. Muzealia otrzymane w formie darowizny wycenia się na podstawie wartości ustalonej z darczyńcą. Jeżeli w umowie nie określono ceny otrzymanych nieodpłatnie muzealiów, wycenia się je w oparciu o wartości podobnych muzealiów dostępne

w różnych źródłach np. muzea, domy aukcyjne, aukcje internetowe itp. lub zasięga się opinii ekspertów. Muzealia nabyte odpłatnie wycenia się wg. ceny nabycia.

Muzealia bez względu na wartość nie podlegają amortyzacji, w każdym przypadku zwiększają fundusz instytucji kultury, prezentowane są w bilansie jako inne środki trwałe.

3. Materiały odpisuje się w koszty w miesiącu ich poniesienia wg. ceny zakupu.

4. Dla towarów przeznaczonych do sprzedaży prowadzi się gospodarkę magazynową.

Towary, które utraciły swoją wartość handlową pomniejsza się o odpisy aktualizujące.

Wartość towarów odpisuje się w koszty w miesiącu ich sprzedaży lub zużycia wg. ceny nabycia.

5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

6. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności odbywa się według układu rodzajowego – na kontach zespołu „4” i miejsc powstania - konta zespołu „5”

7. Nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na znikomą ilość wykraczającą poza rok kalendarzowy.

8. Jednostka prowadzi rozliczenia międzyokresowe przychodów, które służą do ewidencji przychodów zaliczanych do przyszłych okresów sprawozdawczych. Dotyczy to m. wytworzenia lub zakupu środków trwałych sfinansowanych dotacją lub otrzymanych nieodpłatnie, których wartość księguje się w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych, równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

9. Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

10. Sprawozdanie jednostki nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat. Wynik finansowy stanowi różnicę między przychodami ze sprzedaży (z uwzględnieniem dotacji) pozostałymi przychodami operacyjnymi oraz przychodami finansowymi, a poniesionymi w trakcie roku obrotowego kosztami działalności operacyjnej, pozostałymi kosztami operacyjnymi oraz kosztami finansowymi. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie.

Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe na dzień 31-12-2024 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- b) bilans
- c) rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- d) informacja dodatkowa wraz ze sprawozdaniem opisowym z wykonania przychodów i kosztów za 2024 r.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy. Dane liczbowe podaje się w złotych i groszach. Rokiem obrotowym dla Domu Kultury w Tuchowie jest rok kalendarzowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

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	541 602,94	530 914,08	A	Kapitał (fundusz) własny	164 272,63	174 499,88
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	174 499,88	187 487,14
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
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	541 602,94	530 914,08				
1	Środki trwałe	528 232,94	530 914,08				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	156 348,29	170 597,27		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	371 884,65	360 316,81		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	13 370,00	0,00				
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	-10 227,25	-12 987,26
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	440 896,05	468 287,48
	– 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	63 565,74	111 873,28	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	47 278,95	54 072,35	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	187 284,45	228 843,13
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	47 278,95	54 072,35	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	13 506,99	56 575,55		– 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	187 284,45	228 843,13
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	0,00	73 236,84
	– 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:	32 762,60	25 738,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	32 762,60	25 738,26
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	80,00	0,00
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	13 506,99	56 575,55	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 852,78	80 926,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 596,95	7 341,95	h)	z tytułu wynagrodzeń	56 353,01	48 578,32
	– do 12 miesięcy	8 596,95	7 341,95	i)	inne	236,06	362,74
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 910,04	49 233,60	IV	Rozliczenia międzyokresowe	253 611,60	239 444,35
c)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	253 611,60	239 444,35
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 779,80	1 225,38		– długoterminowe	210 768,32	203 400,85
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 779,80	1 225,38		– krótkoterminowe	42 843,28	36 043,50
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	2 779,80	1 225,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 779,80	1 225,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	605 168,68	642 787,36		PASYWA razem (suma poz. A i B)	605 168,68	642 787,36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

DOM KULTURY W
TUŁOŹOWIE.....
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 787 929,51	2 487 927,56
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	462 505,17	366 563,96
	– 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	28 594,34	34 483,36
V	Dotacje na działalność bieżącą	2 296 830,00	2 086 880,24
B	Koszty działalności operacyjnej	3 015 441,76	2 738 257,89
	– w tym:		
I	Amortyzacja	46 261,14	29 552,13
II	Zużycie materiałów i energii	400 660,88	419 132,98
	– w tym:		
III	Usługi obce	780 312,88	705 628,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	28 394,71	19 820,68
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 456 952,88	1 288 505,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	226 815,20	208 546,91
	– emerytalne	116 351,64	105 844,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61 262,95	46 821,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów	14 781,12	20 248,81
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-227 512,25	-250 330,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	257 921,65	264 624,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	12 699,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	257 921,65	251 924,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 621,43	27 347,88
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	40 621,43	27 347,88
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-10 212,03	-13 053,78
G	Przychody finansowe	294,24	135,71
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	294,24	135,71
H	Koszty finansowe	309,46	69,19
I	Odsetki, w tym:	0,00	17,44
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	309,46	51,75
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-10 227,25	-12 987,26
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-10 227,25	-12 987,26
	– w tym:		

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			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	-10 227,25					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 340 220,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 398 092,75					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	594,15					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	559,46					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja_dodatkowa

Dom Kultury w Tuchowie
ul.Fryderyka Chopina 10
33-170 Tuchów

**Dom Kultury w Tuchowie składa dodatkową informację oraz sprawozdanie opisowe
z wykonania przychodów i kosztów za 2024 r.**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość początkowa środków trwałych, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku obrotowego.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Gr.0 Grunty	0,00			0,00
Gr. 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36 893,93	13 550,00		50 443,93
Gr. 6 Urządzenia techniczne	214 581,85	0,00		214 581,85
Gr.7 Środki transportu	17 000,00			17 000,00
Gr. 8 Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	784 960,21	30 030,00		814 990,21
Środki trwałe razem:	1 053 435,99	43 580,00	0,00	1 097 015,99

Środki trwałe w roku obrotowym wyceniono i wykazano w bilansie wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Wartość umorzenia środków trwałych, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Gr. 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	15 769,71	10 577,35		26 347,06
Gr. 6 Urządzenia techniczne	65 108,80	17 221,63		82 330,43
Gr.7 Środki transportu	17 000,00			17 000,00
Gr. 8 Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	700 763,15	18 462,16		719 225,31
Środki trwałe razem:	798 641,66	46 261,14	0,00	844 902,80

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Oprogramowania komputerowe	0,00			0,00

Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Oprogramowanie	0,00	0,00		0,00

Wartość środków trwałych w budowie, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Środki trwałe w budowie	0,00	13 370,00		13 370,00

Wartość muzealiów, zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Muzealia	276 119,75	0,00		276 119,75

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy.

3. Wykaz nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Dom Kultury w Tuchowie użytkuje na podstawie umów użyczenia obce środki trwałe, są to: budynek Domu Kultury w Tuchowie i Burzynie, lokal w budynku Domu Kultury w Siedliskach i Jodłówce Tuchowskiej, lokale w budynku Sokoła w Tuchowie oraz Amfiteatr i działki. Na podstawie umowy najmu użytkowany jest lokal mieszczący się przy ul. Tarnowskiej 28 przeznaczony pod działalność świetlicy pn. "Zielony Domek".

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu	
	instytucji	rezerwowy
1. Stan na początek roku obrotowego	187 487,14	0,00
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	
- podział zysku		
- inne		
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-12 987,26	
- pokrycie straty	-12 987,26	
- inne		
4. Stan na koniec roku obrotowego	174 499,88	0,00

6. Podział należności wg pozycji bilansu i przewidywanym okresie zapłaty

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Stan na 31.12.2024	Do 1 roku
Należności krótkoterminowe razem	57 800,93	16 286,79	16 286,79
Rozrachunki z US	2 633,60	4 910,04	4 910,04
Rozrachunki z Urzędem Marszałkowskim	46 600,00	0,00	0,00
Należności z tyt. dostaw i usług	7 341,95	8 596,95	8 596,95

Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
Stan środków pieniężnych	1 225,38	2 779,80	2 779,80

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Jednostka nie tworzy rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

9. Podział zobowiązań wg pozycji i przewidywanym okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Stan na 31.12.2024	Do 1 roku
Zobowiązanie krótkoterminowe razem	228 843,13	187 284,45	187 284,45
Rozrachunki z US	13 884,17	18 411,43	18 411,43
Rozrachunki z ZUS	67 042,80	79 441,35	79 441,35
Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń	48 578,32	56 353,01	56 353,01
Rozrachunki z tyt. dostaw i usług	25 738,26	32 842,60	32 842,60
Rozrachunki z tyt.PPK	362,74	236,06	236,06
Pożyczki i kredyty	73 236,84		0,00

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy.

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie dotyczy.

12. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - nie wystąpiły.

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Stan na początek 2024 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	239 444,35	57 080,00	42 912,75	253 611,60

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, służą do ewidencji przychodów zaliczanych do przychodów w innych okresach sprawozdawczych, niż były uzyskane. Dotyczy to zakupu lub wytworzenia środków trwałych, inwestycji, sfinansowanych dotacją lub otrzymanych nieodpłatnie, których wartość księguje się w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych, równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

14. Informacje o zatrudnieniu.

L.p.	Stanowisko	Etat
1	Dyrektor	1
2	Z-ca dyrektora	1
3	Główny księgowy	0,75
4	Z-ca głównego księgowego	1
5	Instruktorzy, kasjerzy, pracownicy ds.informacji, obsługi kina, fotografii i filmu	10
6	Kustosz	0,5
7	Pracownicy gospodarczy	1,75
Razem osoby		16

15. Przychody instytucji.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacja z Urzędu Miasta	2 252 900,00
2	Dotacje ze środków sołeckich	20 000,00
3	Dotacje ze środków Fundacji Civis Polonus w ramach programu "Równać Szanse"	23 930,00
4	Przychody finansowe, odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe	294,24
5	Przychody z prowadzonej działalności	491 099,51
6	Pozostałe przychody operacyjne	257 921,65
	w tym pozostałe przychody - księgowanie równoległe do odpisów amortyzacyjnych śr.trwałych	42 772,75
Ogółem		3 046 145,40

Wysokość uzyskanych środków tj. dotacji, dochodów własnych i innych wpływów uzyskanych w roku obrotowym przeznaczona jest w całości na działalność bieżącą i na cele statutowe.

16. Poniesione w roku obrotowym koszty instytucji.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Amortyzacja	46 261,14
2	Zakup i zużycie materiałów, wyposażenia itp.	250 771,04
3	Zużycie energii i wody	164 670,96
4	Usługi obce	780 312,88
5	Wynagrodzenia	1 456 952,88
	w tym umowy o dzieło i zlecenie	184 517,14
6	Składki ZUS i FP	226 815,20
7	Podatki i opłaty	28 394,71
8	Pozostałe koszty	61 262,95
9	Koszty finansowe	309,46
10	Pozostałe koszty operacyjne	40 621,43
Ogółem		3 056 372,65

17. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wynik z działalności statutowej za 2024 r. wykazał stratę w wysokości **10 227,25 zł**, którą proponuje się pokryć z funduszu podstawowego instytucji kultury.

18. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

19. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

20. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

Nie nastąpiła znacząca zmiana w przyjętych zasadach polityki rachunkowości.

21. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-03-28 10:44:06	Beata Marzena Wajda
2025-03-28 10:46:25	Janusz Kowalski