

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury w Żyrardowie adres: Plac Jana Pawła II nr 3 96-300 Żyrardów Numer identyfikacyjny REGON 001252040		BILANS Centrum Kultury w Żyrardowie sporządzony na dzień 31.12.2024r.		Adresat Urząd Miasta Żyrardowa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	229 868,12	408 795,11	A. Fundusz	59 873,87	244 443,60
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	158 477,12	64 836,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	229 868,12	408 795,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-98 603,25	179 607,54
1. Środki trwałe	229 868,12	206 564,07	1. Zysk netto (+)	0,00	179 607,54
1.1. Grunty	229 868,12	84 853,21	2. Strata netto (-)	-98 603,25	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		46 834,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		74 876,69	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	421 376,08	374 369,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		202 231,04	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	227 137,88	217 450,82
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	86 707,10	61 220,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 464,00	13 455,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 514,48	121 593,57
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		11 972,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	251 381,83	210 017,90	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	16 076,00	5 221,41	8. Fundusze specjalne	22 452,30	9 208,79

Arkusz1

1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 452,30	9 208,79
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	16 076,00	5 221,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	194 238,20	156 918,59
II. Należności krótkoterminowe	192 183,56	155 628,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	68 920,92	83 819,76			
2. Należności od budżetów	9 730,48	1 947,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	113 532,16	69 861,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 122,27	49 168,22			
1. Środki pieniężne w kasie	24 425,48	23 406,16			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 732,02	24 573,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	1 964,77	1 188,50			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	481 249,95	618 813,01	Suma pasywów	481 249,95	618 813,01

Dyrektor Centrum Kultury w Żyrardowie

Dominika Pegza

Główna Księgowa
Centrum Kultury w Żyrardowie
(główny księgowy)

31. 03. 2025
(rok, miesiąc, dzień)

Ł. Kasperczyk
Łukasz Kasperczyk
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2024.**

Centrum Kultury w Żyrardowie, dla którego organem założycielskim jest Rada Miasta Żyrardowa, działa w oparciu o uchwałę XXIII/188/08 z dnia 29 maja 2008 roku.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki to 90.04.Z- Działalność obiektów kulturalnych. Do wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęto zasadę ostrożności.

Użyto następujące metody wyceny majątku:

- Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie wycenia się, uwzględniając koszty bezpośrednie i pośrednie poniesione od momentu podjęcia inwestycji aż do czasu przyjęcia środka trwałego do używania.
- Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki - w wartości określonej w decyzji właściwego organu.
- Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości.
- Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania lub ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:
 - - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu.
- Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

- Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki naliczone przez kontrahenta.
- Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
- Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- majątek trwały do wysokości 10.000,00 złotych odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji, natomiast pozostałe środki trwałe wg planu amortyzacji, w którym przyjęto zasady wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego używania proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach – metodą liniową,

Nie wystąpiły w roku obrotowym odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego oraz wartości należności.

Jednostka nie posiadała papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Jednostka nie posiada 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

Jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Pozostałe informacje.

**Zestawienie zmian w środkach trwałych
w roku obrotowym 2024**

Wartość brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty własne	496 700,00	0,00	0,00	496 700,00
Budynki i budowle	121 972,17	0,00	0,00	121 972,17
Urządzenia techniczne i maszyny	529 969,63	19 773,48	0,00	549 743,11
Pozostałe środki trwałe	537 830,18	0,00	0,00	537 830,18
W. N. i P.	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 686 471,98	19 773,48	0,00	1 706 245,46

Umorzenie

Grunty własne	387 011,79	24 835,00	0,00	411 846,79
Budynki i budowle	72 088,70	3 049,30	0,00	75 138,00
Urządzenia techniczne i maszyny	459 673,15	15 193,27	0,00	474 866,42
Pozostałe środki trwałe	537 830,22	0,00	0,04	537 830,18
W. N. i P.	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 456 603,86	43 077,57	0,04	1 499 681,39

Wartość netto

Grunty własne	109 688,21	0,00	24 835,00	84 853,21
Budynki i budowle	49 883,47	0,00	3 049,30	46 834,17
Urządzenia techniczne i maszyny	70 296,48	19 773,48	15 193,27	74 876,69
Pozostałe środki trwałe	-0,04	0,04	0,00	0,00
W. N. i P.	0,00	0,00	0,00	0,00
	229 868,12	19 773,52	43 077,57	206 564,07

Należności i roszczenia: 155 628,27

Należności z tytułu dostaw i usług: 83 819,76

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych: 1 947,00
w tym podatek VAT: 1 947,00

•

Należności pozostałe: 122 254,60

w tym:
wynagrodzenia 98,37
zaliczki 19 763,14
pozostałe 50 000,00

Należności dochodzone na drodze sądowej: 37 527,38

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne 217 450,82

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 61 220,62

Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych 135 048,57

w tym:

podatek PIT 13 455,00
podatek od nieruchomości 0,00
ZUS 121 593,57

Pozostałe zobowiązania

krótkoterminowe: 11 972,84

Fundusze specjalne- ZFŚS 9 208,79

Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów 156 918,59

w tym:

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00

przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od
środków trwałych pokrytych z dotacji 156 918,59

Przychody ogółem w roku 2024 wyniosły – 7 855 189,70 zł

Koszty ogółem w roku 2024 wyniosły – 7 675 582,16 zł

Rozliczenie przychodów i kosztów roku 2024:

Przychody ogółem w roku 2024 wyniosły 7 855 189,70 zł

Koszty ogółem w roku 2024 wyniosły 7 675 582,16 zł

W roku 2024 jednostka uzyskała zysk w wysokości 179 604,54 zł.

Przeciętne zatrudnienie w Centrum Kultury w Żyrardowie w roku 2024 wyniosło 38 etatów.

Dominika Pegza

Główna Księgowa
Centrum Kultury w Żyrardowie

Główny księgowy

Dyrektor Centrum Kultury w Żyrardowie

B. Kasperczyk
Łukasz Kasperczyk

Dyrektor CKŻ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Centrum Kultury w Żyrardowie Plac Jana Pawła II nr 3 96-300 Żyrardów Numer identyfikacyjny REGON 001252040		Urząd Miasta Żyrardowa	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		847390,98	2131973,9
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		847390,98	2131973,9
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		3869262,81	7675180,75
I. Amortyzacja		85284,57	43077,57
II. Zużycie materiałów i energii		458311,91	652692,7
III. Usługi obce		554933,67	2540017,28
IV. Podatki i opłaty		234169,14	602659,21
V. Wynagrodzenia		2079256	3139420,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		443431,23	665149,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13876,29	32164,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3021871,83	-5543206,85
D. Pozostałe przychody operacyjne		2900281,84	5719161,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		2842220	5635901,03
III. Inne przychody operacyjne		58061,84	83260,26
E. Pozostałe koszty operacyjne		0	394,64
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			394,68
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-121589,99	175559,8
G. Przychody finansowe		500,21	4054,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		500,21	
III. Inne			4054,51
H. Koszty finansowe		145,89	6,77
I. Odsetki		145,89	
II. Inne			6,77
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-121235,67	179607,54
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-121235,67	179607,54

Dyrektor Centrum Kultury w Żyrardowie

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Donatka Pęga
Główna Księgowa
Centrum Kultury w Żyrardowie

31.03.2025

Ł. Kasperczyk
Łukasz Kasperczyk

|