

**Zarządzenie Nr 63/2024**  
**Wójta Gminy Kwilcz**  
**z dnia 30 kwietnia 2024 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu - 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, ze 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) w związku z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2024 r., poz. 609)

**Wójt Gminy Kwilcz**  
**zarządza, co następuje**

**§ 1.**

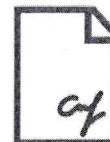
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu za rok 2023, jako samorządowej instytucji kultury.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**WÓJT**  
*Mannek*  
**Stanisław Mannek**

Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana  
 w Kwilczu oraz Biblioteka Publiczna w Kwilczu  
 ul. Stefana Wyszyńskiego 19, 64-420 Kwilcz  
 tel.: 609593098, NIP: 5951485287  
 REGON: 141977887  
 KRS: 000039220  
 BS Pojezierza o Kwilcz,  
 71 9082 0005 4203 4151 2000 0010



PODPIS ZAUFANY  
 MAGDALENA ANNA  
 JABŁONSKA  
 30.03.2024 09:58:29 (GMT+1)  
 Dokument podpisany elektronicznie  
 podpisem zaufanym

## Bilans

Sprawozdanie na dzień 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
<b>AKTYWA</b>	<b>199 256,87</b>	<b>67 557,48</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>30 955,02</b>	<b>36 331,47</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>30 955,02</b>	<b>36 331,47</b>
1. Środki trwałe	30 955,02	36 331,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 151,65	4 151,65
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	24 777,03	30 580,08
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 026,34	1 599,74
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>168 301,85</b>	<b>31 226,01</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 888,18</b>	<b>300,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00



## Sprawozdanie na dzień 2023-12-31

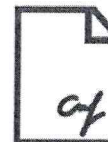
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 888,18	300,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 888,18	300,00
- do 12 miesięcy	4 888,18	300,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	163 413,67	30 926,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	163 413,67	30 926,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	163 413,67	30 926,01
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	163 413,67	30 926,01
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	199 256,87	67 557,48
PASYWA	199 256,87	67 557,48
A. Kapitał (fundusz) własny	180 020,81	46 922,0
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 371,04	180 020,81
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	174 649,77	-133 098,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 236,06	20 635,43
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

## Sprawozdanie na dzień 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 236,06	20 635,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 236,06	20 635,43
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 329,92	3 987,43
- do 12 miesięcy	1 329,92	3 987,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 876,14	16 648,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	30,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	199 256,87	67 557,48



Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana  
 w Kwilczu oraz Biblioteka Publiczna w Kwilczu  
 ul. Stefana Wyszyńskiego 19, 64-420 Kwilcz  
 tel.: 609593098, NIP: 5951485287  
 BS Pojezierza o Kwilcz,  
 71 9082 0005 4203 4151 2000 0010



PODPIS ZAUFANY  
 MAGDALENA ANNA  
 JABŁOŃSKA  
 30.03.2024 08:59:32 (GMT+1)  
 Dokument podpisany elektronicznie  
 podpisem zaufanym

## Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2023-01-01 - 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 296 037,57	1 162 734,75
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	166 989,57	155 971,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 129 048,00	1 006 763,65
B. Koszty działalności operacyjnej	1 221 245,48	1 332 358,22
I. Amortyzacja	6 125,20	9 761,46
II. Zużycie materiałów i energii	237 666,84	309 278,46
III. Usługi obce	194 649,23	225 740,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
v. Wynagrodzenia	655 860,94	648 658,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110 969,48	116 032,21
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 973,79	22 887,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	74 792,09	-169 623,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	97 576,94	36 524,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	97 576,94	36 524,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	172 369,03	-133 098,76
G. Przychody finansowe	2 280,74	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 280,74	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	174 649,77	-133 098,76

## Sprawozdanie za okres 2023-01-01 - 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	174 649,77	-133 098,76



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Kwileckiego Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej sporządzonego na dzień 31.12.2023 rok**

1. Kwileckie Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteka Publiczna w Kwilczu ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 19 działa na podstawie:
  - a) Uchwały nr L/332/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 07.11.2018r. w sprawie nadania statutu Kwileckiemu Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza raz Bibliotece Publicznej w Kwilczu;
  - b) Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194);
  - c) Wpisu do rejestru instytucji kultury pod nr 3;
  - d) Statutu KCKiE BP w Kwilczu.
2. Podstawowym celem statutowym jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz pozyskiwanie i przygotowywanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, współtworzenia jej wartości, wszechstronne działanie w zakresie kultury, mające na celu szeroko rozumianą edukację kulturalną oraz upowszechnianie kultury i tradycji lokalnych na rzecz mieszkańców Gminy Kwilcz. Centrum upowszechnia kulturę poprzez podejmowanie działań, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Kwilcz, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych.
3. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony. Zgodnie z Uchwałą Nr XLVIII/327/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury KCKiE BP działa od 01.01.2019r. Organizatorem KCKiE BP jest Gmina Kwilcz. Bezpośredni nadzór sprawuje Wójt Gminy.
4. Sprawozdaniem objęto okres 01.01.2023 – 31.12.2023r.
5. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
7. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych.
8. KCKiE BP sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się:
  - a) bilans
  - b) Rachunek zysków i strat
  - c) Informacja dodatkowa
8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu nr 6/2019 Dyrektora Kwileckiego Centrum kultury i Edukacji oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu z dnia 03.01.2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

Kwilcz, dnia 30.03.2024 r.

Zatwierdził:



## Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

### I.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

KCKiE BP w Kwilczu posiada:

a) Środki trwałe stan na koniec roku:	182.133,88 zł
umorzenie na koniec roku	145.802,41 zł
w tym grunty:	4.151,65 zł
b) Wartości niematerialne i prawne umorzone w 100%	8.249,07 zł
c) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	356.623,16 zł
d) Zbiory biblioteczne	216.151,96 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. KCKiE BP nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto w swojej ewidencji.

3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku podatkowym.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli. Zobowiązania takie nie wystąpiły.

5. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego:

stan Funduszu Instytucji na 01.01.2023 r:	5.371,04 zł
zwiększenie funduszu o zysk za 2022 rok:	174.649,77 zł
stan Funduszu Instytucji na 31.12.2023 r:	180.020,81 zł

6. Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych. Zapasowych funduszy instytucja nie posiada.

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. KCKiE BP w Kwilczu zakończyło rok stratą w kwocie 133.098,76 zł. W związku z powyższym proponuje się, aby strata wpłynęła na zmniejszenie funduszu podstawowego KCKiE BP. Podatek dochodowy nie wystąpił ponieważ dochody z dotacji i własne przeznaczone na działalność statutową są zwolnione z opodatkowania zgodnie z art. 17 ustawy o pdop.

8. Dane o stanie rezerw. Rezerwy w roku obrotowym nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności. W roku obrotowym nie tworzono odpisu aktualizującego należności.

10. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty. Nie wystąpiły.

11. Wykaz czynności rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów. Nie wystąpiły w roku obrotowym.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Zobowiązania takie nie wystąpiły w roku obrotowym.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym.

II. Objaśnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych. Struktura środków pieniężnych KCKiE BP nie dotyczy.

III. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.



Na dzień 31.12.2023 r. w Kwileckim Centrum kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Bibliotece Publicznej zatrudnienie wynosiło:

9 osób zatrudnionych na umowę o pracę: na czas nieokreślony 7 osób (cztery osoby na pełen etat, jedna na  $\frac{3}{4}$  etatu, dwie na  $\frac{1}{2}$  etatu, jedna na  $\frac{1}{16}$  etatu), na czas określony 2 osoby (w tym jedna osoba na pełen etat, jedna osoba na  $\frac{1}{2}$  etatu); 4 osoby zatrudnionych na umowę zlecenie.



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Kwileckiego Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej sporządzonego na dzień 31.12.2023 rok**

1. Kwileckie Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteka Publiczna w Kwilczu ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 19 działa na podstawie:
  - a) Uchwały nr L/332/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 07.11.2018r. w sprawie nadania statutu Kwileckiemu Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza raz Bibliotece Publicznej w Kwilczu;
  - b) Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194);
  - c) Wpisu do rejestru instytucji kultury pod nr 3;
  - d) Statutu KCKiE BP w Kwilczu.
2. Podstawowym celem statutowym jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz pozyskiwanie i przygotowywanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, współtworzenia jej wartości, wszechstronne działanie w zakresie kultury, mające na celu szeroko rozumianą edukację kulturalną oraz upowszechnianie kultury i tradycji lokalnych na rzecz mieszkańców Gminy Kwilcz. Centrum upowszechnia kulturę poprzez podejmowanie działań, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Kwilcz, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych.
3. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony. Zgodnie z Uchwałą Nr XLVIII/327/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury KCKiE BP działa od 01.01.2019r. Organizatorem KCKiE BP jest Gmina Kwilcz. Bezpośredni nadzór sprawuje Wójt Gminy.
4. Sprawozdaniem objęto okres 01.01.2023 – 31.12.2023r.
5. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
7. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych.
8. KCKiE BP sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się:
  - a) bilans
  - b) Rachunek zysków i strat
  - c) Informacja dodatkowa
8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu nr 6/2019 Dyrektora Kwileckiego Centrum kultury i Edukacji oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu z dnia 03.01.2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

Kwilcz, dnia 30.03.2024 r.

Zatwierdził:

## Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

### I.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

KCKiE BP w Kwilczu posiada:

a) Środki trwałe stan na koniec roku:	182.133,88 zł
umorzenie na koniec roku	145.802,41 zł
w tym grunty:	4.151,65 zł
b) Wartości niematerialne i prawne umorzone w 100%	8.249,07 zł
c) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	356.623,16 zł
d) Zbiory biblioteczne	216.151,96 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie. KCKiE BP nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie w swojej ewidencji.

3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku podatkowym.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli. Zobowiązania takie nie wystąpiły.

5. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego:

stan Funduszu Instytucji na 01.01.2023 r:	5.371,04 zł
zwiększenie funduszu o zysk za 2022 rok:	174.649,77 zł
stan Funduszu Instytucji na 31.12.2023 r:	180.020,81 zł

6. Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych. Zapasowych funduszy instytucja nie posiada.

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. KCKiE BP w Kwilczu zakończyło rok stratą w kwocie 133.098,76 zł. W związku z powyższym proponuje się, aby strata wpłynęła na zmniejszenie funduszu podstawowego KCKiE BP. Podatek dochodowy nie wystąpił ponieważ dochody z dotacji i własne przeznaczone na działalność statutową są zwolnione z opodatkowania zgodnie z art. 17 ustawy o pdop.

8. Dane o stanie rezerw. Rezerwy w roku obrotowym nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności. W roku obrotowym nie tworzono odpisu aktualizującego należności.

10. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty. Nie wystąpiły.

11. Wykaz czynności rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów. Nie wystąpiły w roku obrotowym.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Zobowiązania takie nie wystąpiły w roku obrotowym.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym.

II. Objasnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych. Struktura środków pieniężnych KCKiE BP nie dotyczy.

III. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.



Na dzień 31.12.2023 r. w Kwileckim Centrum kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Bibliotece Publicznej zatrudnienie wynosiło:

9 osób zatrudnionych na umowę o pracę: na czas nieokreślony 7 osób (cztery osoby na pełen etat, jedna na  $\frac{3}{4}$  etatu, dwie na  $\frac{1}{2}$  etatu, jedna na  $\frac{1}{16}$  etatu), na czas określony 2 osoby (w tym jedna osoba na pełen etat, jedna osoba na  $\frac{1}{2}$  etatu); 4 osoby zatrudnionych na umowę zlecenie.