

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W SUPRASŁU**

z dnia .... 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Rekreacji  
w Supraślu za 2024 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940), art. 9 i art. 10 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 87) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2023 r. poz. 120, poz. 295 oraz z 2024 r. poz. 619, poz. 1685 i poz. 1863) Rada Miejska w Supraślu uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu za 2024 rok.

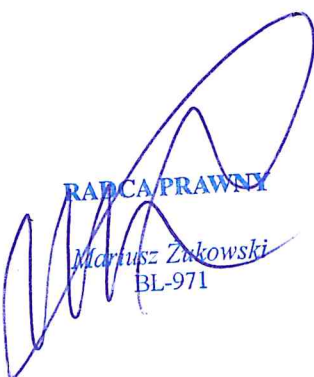
§ 2. Sprawozdanie obejmuje:

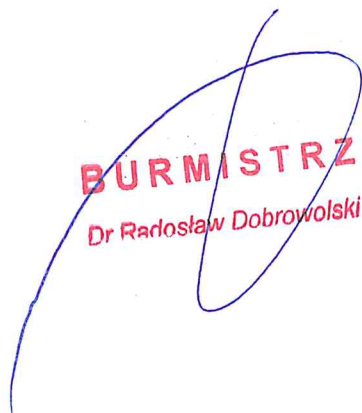
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Sylwia Małgorzata Ostaszewska-Abramowicz

  
RADCA PRAWNY  
Mariusz Zakowski  
BL-971

  
**BURMISTRZ**  
Dr Radosław Dobrowolski



CENTRUM KULTURY I REKREACJI  
w Supraślu  
16-030 Supraśl, ul. Cieliczańska 1  
NIP 966-176-74-76, REGON 052256242



Supraśl, dn. 31-03-2025 r.

**ORYGINAŁ**

CKiR .032.03.2025

17283  
2025-04-01

**Szanowny Pan**

**Radostaw Dobrowolski**

**Burmistrz Supraśla**

Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu w załączeniu przesyła  
sprawozdanie finansowe za rok 2024.

Z poważaniem

DYREKTOR  
dr Łukasz Lubjcz-Łopiński

Anna Kulęsa  
GŁÓWNA KSIĘGOWA





# **Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Za rok 2024**

**Supraśl**

## WPROWADZENIE

### do sprawozdania finansowego za 2024 rok

1. Centrum Kultury i Rekreacji z siedzibą w Supraślu przy ul. Cieliczańskiej 1 zostało utworzone uchwałą Nr XXIII/228/04 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 27 listopada 2004 r. (opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego z 04.12.2004 r. Nr 185 poz.2448)

Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Centrum Kultury i Rekreacji swoją działalność rozpoczęło 01.01.2005 r.

2. Przedmiotem działalności instytucji kultury - zgodnie ze statutem jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, upowszechnienie wiedzy i nauki, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę.
3. Organ prowadzącym rejestr jest: Rada Miejska w Supraślu (wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1).
4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.
5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
6. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych z dane prezentowane są w złotych i groszach.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (wraz z późniejszymi zmianami).
  - a) wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.
  - b) środki trwałe są wycenione według cen nabycia, koszty wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą ulegać aktualizacji wyceny, w wyniku której ustalona wartość księgowa środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej jego wartości. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości środków trwałych odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i nie może być przeznaczona do podziału.
  - c) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U z 2000 r. nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami).

- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (od 500,00 zł do 10 000,00 zł) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane według niższej z dwóch wartości : wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto. Wynikającą stąd różnicę zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.
- e) ujawnione środki trwałe w trakcie inwentaryzacji ujmuje się w ewidencji wg ceny godziwej.
- f) aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia , z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się stosując zasadę : pierwsze weszło –pierwsze wyszło.
- g) środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej. Potwierdziliśmy stan środków pieniężnych poprzez inwentaryzację w kasie i uzgodnieniach sald na rachunku bankowym z bankiem na dzień 31 grudnia 2024 r.
- h) zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są takie zobowiązania , które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły omawianego roku obrotowego
- i) CKiR na dzień 31 grudnia 2024 r. nie posiadało zobowiązań z tytułu długoterminowych , czy też krótkoterminowych pożyczek, kredytów, obligacji i innych papierów wartościowych.
10. Ewidencje i rozliczanie kosztów ujmuje się jedynie w układzie rodzajowym .
11. Kapitały(fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych według zasad zgodnych z postanowieniami statutu i wewnętrznymi zarządzeniami .
12. Centrum Kultury i Rekreacji sporządza:
- bilans
  - rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym,
  - zestawienie zmian w kapitale(funduszu)własnym,
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.
13. Strata za rok 2024 zostanie przeksięgowana w całości na fundusz jednostki.

podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Anna Kullesza*  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**

podpis Dyrektora

**DYREKTOR**  
*dr Łukasz Lubczyński*







# RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

sporządzony na dzień 31-12-2024

Strona 1

| Lp.       | Wyszczególnienie                                    | KW. ZA ROK UŚIEGŁY  | KW. ZA ROK BIEŻĄCY  |
|-----------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A.</b> | <b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI</b>     | <b>2 245 393,09</b> | <b>2 964 611,92</b> |
| I.        | PRZYCHÓD NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW               | 325 759,09          | 318 931,04          |
| II.       | ZMIANA STANU PRODUKÓW (zwiększ., zmniejsz.)         | 0,00                | 0,00                |
| III.      | KOSZT WYTWORZENIA ŚWIADCZEŃ NA WŁASNE POTRZEBY      | 0,00                | 0,00                |
| IV.       | PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY MATER. I TOWARÓW              | 0,00                | 736,50              |
| V.        | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej    | 1 919 637,00        | 3 644 644,38        |
| VI.       | Przychody z tytułu dochodów budżetowych             | 0,00                | 0,00                |
| <b>B.</b> | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>              | <b>2 589 082,75</b> | <b>3 244 222,72</b> |
| I.        | AMORTYZACJA                                         | 344 032,49          | 392 614,45          |
| II.       | ZUŻYCIE MATER. I ENERGII                            | 319 779,29          | 359 057,60          |
| III.      | USŁUGI I CECE                                       | 341 839,44          | 249 717,55          |
| IV.       | PODATKI I OPŁATY                                    | 20 631,00           | 30 641,00           |
| V.        | WYNAGRODZENIA                                       | 1 063 472,71        | 1 590 611,31        |
| VI.       | UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA          | 281 477,13          | 305 135,90          |
| VII.      | POZOSTAŁE KOSZTY RÓDZAJOWE                          | 21 650,89           | 28 144,01           |
| VIII.     | WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW            | 0,00                | 0,00                |
| IX.       | INNE ŚWIADCZENIA FINANSOWANE Z BUDŻETU              |                     |                     |
| X.        | POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA                                |                     |                     |
| <b>C.</b> | <b>ZYSK/STRATA A-B</b>                              | <b>- 353 689,66</b> | <b>- 279 610,80</b> |
| <b>D.</b> | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>               | <b>246 391,58</b>   | <b>273 627,50</b>   |
| I.        | ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH      | 0,00                | 0,00                |
| II.       | DOTACJE                                             | 0,00                | 0,00                |
| III.      | INNE PRZYCHODY OPERACYJNE                           | 246 391,58          | 273 627,50          |
| <b>E.</b> | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                  | <b>1 184,47</b>     | <b>435,00</b>       |
| I.        | KOSZTY INWESTYCJI FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH | 0,00                | - 0 418,90          |
| II.       | POZOSTAŁE KOSZTY OPER.                              | 1 184,47            | 435,00              |
| <b>F.</b> | <b>ZYSK/STRATA C+D-E</b>                            | <b>- 108 482,55</b> | <b>- 5 362,68</b>   |
| <b>G.</b> | <b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| I.        | DYWIDENDY                                           | 0,00                | 0,00                |
| II.       | ODSETKI UZYSKANE                                    | 0,00                | 0,00                |
| III.      | POZOSTAŁE                                           | 0,00                | 0,00                |
| <b>H.</b> | <b>KOSZTY FINANSOWE</b>                             | <b>159,11</b>       | <b>68,38</b>        |
| I.        | ODSETKI                                             | 159,11              | 68,38               |
| II.       | POZOSTAŁE                                           | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.</b> | <b>ZYSK/STRATA F+G-H</b>                            | <b>- 108 641,66</b> | <b>- 5 484,68</b>   |
| <b>J.</b> | <b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| I.        | ZYSKI NADZWYCZAJNE                                  | 0,00                | 0,00                |
| II.       | STRATY NADZWYCZAJNE                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>K.</b> | <b>ZYSK/STRATA I+J-K</b>                            | <b>- 108 641,66</b> | <b>- 5 484,68</b>   |
| <b>L.</b> | <b>OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| I.        | PODATEK DOCHODOWY                                   | 0,00                | 0,00                |
| II.       | POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA                                | 0,00                | 0,00                |
| <b>M.</b> | <b>ZYSK/STRATA L-M</b>                              | <b>- 108 641,66</b> | <b>- 5 484,68</b>   |

Kontka

Supraśl, 31.03.2025

Sporządził

Zatwierdził

Anna Kułesza  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR  
dr Łukasz Łukaszewski

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2024 ROK

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1. 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg stanu na 31.12.2024 rok stanowi załącznik nr 1, 2, 3, 4

1.2.

### Załącznik nr 1

| CENTRUM KULTURY, REKREACJI<br>i SPORTU<br>10-013 Lipińskiego 10, 05-110 Sokoł<br>NIP: 142-010-0100 REGON: 142010000 |             | SPRAWOZDANIE F-03 - za rok 2024<br>Lipieckiego AG Sp. z o.o. z siedzibą w Sokoł<br>Katalog - Środki Trwałe |           |             |           |           |           |                |       |             |           |           |           | Str. 1                     |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|----------------|-------|-------------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|-------|
| Lp.                                                                                                                 | Nazwa grupy | Wartość początkowa                                                                                         |           |             |           |           |           | Wartość ujemna |       |             |           |           |           | Wartość stan na 31.12.2024 |       |
|                                                                                                                     |             | Brutto                                                                                                     | Netto     | Amortyzacja | Umorzenie | Wartość   | Wartość   | Brutto         | Netto | Amortyzacja | Umorzenie | Wartość   | Wartość   | Brutto                     | Netto |
| 1                                                                                                                   | Grupa 0     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 2                                                                                                                   | Grupa 1     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 3                                                                                                                   | Grupa 2     | 400000,00                                                                                                  | 400000,00 | 0,00        | 0,00      | 400000,00 | 400000,00 | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 400000,00 | 400000,00 | 0,00                       | 0,00  |
| 4                                                                                                                   | Grupa 3     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 5                                                                                                                   | Grupa 4     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 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                                                                                                                   | Grupa 5     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 7                                                                                                                   | Grupa 6     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 8                                                                                                                   | Grupa 7     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 9                                                                                                                   | Grupa 8     | 0,00                                                                                                       | 0,00      | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                       | 0,00  |
| 10                                                                                                                  | OGÓŁEM      | 400000,00                                                                                                  | 400000,00 | 0,00        | 0,00      | 400000,00 | 400000,00 | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 400000,00 | 400000,00 | 0,00                       | 0,00  |

### Załącznik nr 2

| CENTRUM KULTURY, REKREACJI<br>i SPORTU<br>10-013 Lipińskiego 10, 05-110 Sokoł<br>NIP: 142-010-0100 REGON: 142010000 |             | SPRAWOZDANIE F-03 - za rok 2024<br>Lipieckiego AG Sp. z o.o. z siedzibą w Sokoł<br>Katalog - Wartości Niematerialne i Prawne |       |             |           |         |         |                |       |             |           |         |         | Str. 2                     |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-----------|---------|---------|----------------|-------|-------------|-----------|---------|---------|----------------------------|-------|
| Lp.                                                                                                                 | Nazwa grupy | Wartość początkowa                                                                                                           |       |             |           |         |         | Wartość ujemna |       |             |           |         |         | Wartość stan na 31.12.2024 |       |
|                                                                                                                     |             | Brutto                                                                                                                       | Netto | Amortyzacja | Umorzenie | Wartość | Wartość | Brutto         | Netto | Amortyzacja | Umorzenie | Wartość | Wartość | Brutto                     | Netto |
| 1                                                                                                                   | Grupa W     | 0,00                                                                                                                         | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00                       | 0,00  |
| 2                                                                                                                   | OGÓŁEM      | 0,00                                                                                                                         | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00           | 0,00  | 0,00        | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00                       | 0,00  |

## Załącznik nr 3

| CENTRUM KULTURY I REKREACJI<br>w Supraślu<br>16-000 Supraśl, ul. Chłopska 1<br>NIP 666-175-74-76 REGON 062256242 |       |                    |                      | AMORTYZACJA NALICZONA w roku 2024<br>Ewidencja bilansowa - symulacyjnie<br>Katalog - Środki Trwałe |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    | 31.03.2025 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|---------------|---------------|--------------------|------------|--|
| Lp.                                                                                                              | Rodz. | Wartość początkowa | Umorzenie początkowe | Styczeń                                                                                            | Luty      | Martec    | Kwiecień  | Maj       | Czerwiec  | Lipiec    | Sierpień  | Wrzesień  | Pozostanie | Listopad  | Grudzień  | Amort. roczna | Wartość ewid. | Amort. dotychczas. |            |  |
| Razem grupa 0 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 140 700,00         | 0,00                 | 0,00                                                                                               | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00          | 140 700,00    | 0,00               |            |  |
| Razem grupa 1 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 9 119 542,72       | 832 038,00           | 12 749,00                                                                                          | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00 | 12 749,00  | 12 749,00 | 12 749,00 | 152 988,57    | 9 119 542,72  | 935 026,55         |            |  |
| Razem grupa 2 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 455 117,04         | 44 972,71            | 846,08                                                                                             | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08    | 846,08     | 846,08    | 846,08    | 5 004,84      | 455 117,04    | 44 972,71          |            |  |
| Razem grupa 4 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 249 725,75         | 231 890,18           | 970,57                                                                                             | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57    | 970,57     | 970,57    | 970,57    | 5 004,81      | 249 725,75    | 231 890,18         |            |  |
| Razem grupa 5 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 2 149,00           | 0,00                 | 0,00                                                                                               | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00          | 2 149,00      | 0,00               |            |  |
| Razem grupa 6 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 345 884,51         | 233 038,17           | 1 417,84                                                                                           | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 417,84   | 1 417,84  | 1 417,84  | 1 800,75      | 345 884,51    | 233 038,17         |            |  |
| Razem grupa 9 :                                                                                                  |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 889 121,43         | 895 985,12           | 2 955,26                                                                                           | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26   | 2 955,26  | 2 955,26  | 2 955,26      | 889 121,43    | 895 985,12         |            |  |
| OGÓŁEM :                                                                                                         |       |                    |                      |                                                                                                    |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |               |               |                    |            |  |
| Ewid.                                                                                                            |       | 7 958 249,45       | 1 547 073,20         | 18 938,81                                                                                          | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81  | 18 938,81 | 18 938,81 | 18 938,81     | 7 958 249,45  | 1 547 073,20       |            |  |

## Załącznik nr 4

| Biblioteki/Filie                   | BO 2024           | SK 2024           |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| dział dorosłych Supraśl            | 290 287,36        | 306 528,51        |
| dział dorosłych Supraśl audiobooki | 2 068,25          | 5 008,16          |
| dział dzieci i młodzieży Supraśl   | 134 411,05        | 141 618,76        |
| Filia Ogrodniczki                  | 91 337,26         | 99 712,99         |
| Filia Zaścianki                    | 164 481,60        | 174 907,07        |
| filia w Zaściankach -audiobooki    | 1 001,47          | 3 529,90          |
|                                    | <b>683 586,99</b> | <b>731 305,39</b> |

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy

1.4. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy.

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

CKiR w roku 2024 nie nabywała gruntów oraz nieruchomości

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu



W 2024 roku były środki trwałe nie amortyzowane i nie umarzane, używane na podstawie umów dzierżawy i użyczenia:

- 1) Dom Ludowy ul. J. Piłsudskiego 11, pow. 570 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,6854 ha
- 2) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Ciasnem, pow. 91 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,13 ha na której zlokalizowane są: wiata rekreacyjna, scena letnia oraz siłownia zewnętrzna
- 3) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Ogrodnickach, pow. 180 m<sup>2</sup> z budynkiem gospodarczym 16 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,1410 ha
- 4) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Henrykowie, pow. 105,00 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,3003 ha
- 5) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Sowlanach, pow. 66,40 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,41 ha
- 6) Gminna Pracownia Edukacji Kulturalnej w Karakulach, pow. 98,49 z budynkiem gospodarczym o pow. 22,10 m<sup>2</sup>, pow. działki 0,4206 ha na której zlokalizowane są: drewniana wiata, siłownia zewnętrzna i plac zabaw
- 7) Dom Sportu, przy ul. Konarskiego 5, w Supraślu pow. 363,10 m<sup>2</sup>, pow. działki 1,2375 ha na której zlokalizowane są: boisko piłkarskie o 100 m (o łącznych wymiarach zewnętrznych 70 m x 110 m) o nawierzchni naturalnej, wyposażonego w automatyczne nawadnianie i odwadnianie, piłko chwyty za bramkami, ogrodzenie, chodniki, dojazdy, daszki ochronne dla zawodników – 2 szt, trybuny z posadowieniem, kompleks boisk sportowych – Orlik 2012.

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

Nie dotyczy

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

Na dzień 01-01-2024 r. nie wystąpiły należności przeterminowane, zagrożone. Nie utworzono rezerwy na aktualizację należności na dzień 31-12-2024 r.

**1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Nie dotyczy

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

Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli.

**1.10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|       |                                                                | 2023       | 2024       |
|-------|----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| I.    | <b>kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>               | 842 260,84 | 733 619,18 |
| -     | korekty błędów podstawowych                                    |            |            |
| I.a.  | <b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b> | 842 260,84 | 733 619,18 |
| 1     | Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu               | 842 260,84 | 733 619,18 |
| 1.1.  | Zmiany funduszu instytucji                                     | -          | -          |
| a.    | zwiększenie (z tytułu)                                         | -          | -          |
| -     | dotacji na rozwój :                                            |            |            |
|       | nie zamortyzowana. wartość sam.                                |            |            |
|       | likwidacja śr. trwałych                                        |            |            |
|       | podziału zysku                                                 |            |            |
|       | amortyzacji aktywów trwałych                                   |            |            |
|       | inne zwiększenia                                               |            |            |
| b.    | zmniejszenie (z tytułu)                                        | -          | -          |
|       | umorzenia aktywów trwałych                                     |            |            |
| -     | zwrot dotacji                                                  |            |            |
|       | likwidacja śr. trwałych                                        |            |            |
|       | inne zmniejszenia                                              |            |            |
| 1,2   | Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu                 | 842 260,84 | 733 619,18 |
| 2     | Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu               |            |            |
| 2.1.  | Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny                          | -          | -          |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)                                         | -          | -          |
| -     |                                                                |            |            |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)                                        | -          | -          |
| ..... |                                                                |            |            |
| 3.2.  | Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu                  | -          | -          |
| 4     | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu               |            |            |
| 4.1.  | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                        |            |            |
| -     | korekty błędów podstawowych                                    |            |            |
| 4.2.  | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach           | -          | -          |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)                                         | -          | -          |
| -     | podziału zysku z lat ubiegłych                                 |            |            |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)                                        | -          | -          |
| -     |                                                                |            |            |
| 4.3.  | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                          | -          | -          |
| 4.4.  | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                      |            |            |

|      |                                                                                                  |             |            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| -    | korekty błędów podstawowych                                                                      |             |            |
| 4.5. | strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach                                           |             |            |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                                                           |             |            |
| -    | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                 | -           | -          |
| -    |                                                                                                  |             |            |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                                                          | -           | -          |
| -    |                                                                                                  |             |            |
| 4.6. | strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          |             |            |
| 4,7  | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   |             |            |
| 5    | Wynik netto                                                                                      | -108 641,66 | -6 484,68  |
| a)   | zysk netto                                                                                       |             |            |
| b)   | strata netto                                                                                     | -108 641,66 | -6 484,68  |
| II.  | <b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | 842 260,84  | 733 619,18 |
| III. | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | 733 619,18  | 727 134,50 |

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

Wynik finansowy za rok 2024 wykazuje stratę w wysokości - 6 484,68 zł

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

W 2024 roku nie były tworzone rezerwy według celu.

#### 1.13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie występują

##### 1.13.1. Zobowiązania instytucji:

- a) krótkoterminowe – okres wymagalności do 1 roku, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują :

**Zobowiązania /należności z tytułu podatków , ceł , ubezpieczeń społecznych –ich struktura**

|                                                  | <b>Należności</b> | <b>Zobowiązania</b> |
|--------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| - z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych  |                   |                     |
| -z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych |                   | 11 810,00           |
| - tytułu VAT                                     | 0,00              | 0,00                |
| -z tytułu ceł                                    | 0,00              |                     |
| -z tytułu ubezpieczeń społecznych                | 0,00              | 38 871,35           |
| -inne                                            | 0,00              |                     |
| <b>Razem</b>                                     | <b>0,00</b>       | <b>50 681,35</b>    |





## Analiza zapadalności zobowiązań

|                                                                   | Do spłaty w terminie krótszym niż rok |             | Do spłaty w okresie od 1 do 5 lat |             | Do spłaty w terminie dłuższym niż 5 lat |             | Ogółem        |             |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|-------------|
|                                                                   | zł                                    |             | zł                                |             | zł                                      |             | zł            |             |
|                                                                   | Początek roku                         | Koniec roku | Początek roku                     | Koniec roku | Początek roku                           | Koniec roku | Początek roku | Koniec roku |
| <b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>                             |                                       |             |                                   |             |                                         |             |               |             |
| a) z tytułu dostaw i usług                                        | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| b) inne                                                           |                                       |             |                                   |             |                                         |             |               |             |
| a) z tytułu dostaw i usług                                        | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| b) inne                                                           | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| <b>2. Wobec pozostałych jednostek z zaangażowaniem w kapitale</b> | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymaganym                    | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| - do 12 miesięcy                                                  | 0,00                                  | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| - powyżej 12 miesięcy                                             | 0,00                                  | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| b) inne                                                           | 0                                     | 0           | 0                                 | 0           | 0                                       | 0           | 0             | 0           |
| <b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>                             | 101 395,01                            | 66 704,81   | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 101 395,01    | 66 704,81   |
| a) kredyty i pożyczki                                             | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| c) inne zobowiązania finansowe                                    | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| d) z tytułu dostaw i usług                                        | 37 512,78                             | 16 023,46   | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 37 512,78     | 16 023,46   |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                  | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| f) zobowiązania weksłowe                                          | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| g) z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń                           | 63 882,23                             | 50 681,35   | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 63 882,23     | 50 681,35   |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                           | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| i) inne                                                           |                                       |             | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        |               |             |
| <b>Razem</b>                                                      | 101 395,01                            | 66 704,81   | 0,00                              | 0,00        | 0,00                                    | 0,00        | 101 395,01    | 66 704,81   |

b) zobowiązania długoterminowe – okres wymagalności powyżej 1 roku z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń -nie dotyczy

### 1.14. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

**1.15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

|            |                                                       | Stan na 31.12.2024       |             |              |                        |
|------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
|            |                                                       | Początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Koniec roku obrotowego |
| <b>I.</b>  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów :    |                          |             |              |                        |
|            | opłaty zaliczkowe za paliwo gazowe                    | 1 982,21                 | 4 835,69    | 1 982,21     | 6 817,9                |
| <b>II.</b> | Ogółem bierne rozliczenie międzyokresowe przychodów : | 9 339 282,44             |             | 253 295,28   | 9 085 987,16           |
|            | rozliczenie dotacji na inwestycje                     |                          |             |              |                        |
|            | W tym:                                                |                          |             |              |                        |
|            | -budowa biblioteki                                    | 4 070 133, 94            | 0,00        | 109 605,72   | 3 960 528,22           |
|            | -remonty świetlic Karakule                            | 356 441,31               |             | 9 691,56     | 346 749,75             |
|            | -plac zabaw Henrykowo                                 | 6 426,63                 |             | 1 857,36     | 4 569,27               |
|            | - nakłady NCK                                         | 419 216,63               |             | 14 401,80    | 404 814,83             |
|            | -infrastruktura domów kultury                         | 28 388,32                |             | 4 390,80     | 23 997,52              |
|            | - scena                                               | 7 840,60                 |             | 4 957,80     | 2 882,80               |
|            | - stadion miejski                                     | 4 122 322,66             |             | 85 881,72    | 4 036 440,94           |
|            | -budynek CKiR                                         | 328 512,35               |             | 22 508,52    | 306 003,83             |

**1.16. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

Nie dotyczy

**1.17. Łączną kwotę 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań**

**warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych**

Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia - nie wystąpiły.

**1.18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują.

**1.19. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

**19 a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych**

Nie dotyczy

**1.20. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek:**

Na należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek składają się: **11 140,24**

|                                                        |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| - należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów : | <b>11 140,24</b> |
| - inne należności :                                    | <b>0,00</b>      |
| - należności dochodzone na drodze sądowej:             | <b>0,00</b>      |

**1.21. Krótkoterminowe aktywa finansowe oraz środki pieniężne:**

Krótkoterminowe aktywa finansowe to środki pieniężne posiadane na rachunku bankowym bieżącym, pomocniczym i socjalnym CKIR: **22 226,89**

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| - rachunek podstawowy - | <b>2 161,68</b>  |
| - rachunek pomocniczy - | <b>0,00</b>      |
| - rachunek pomocniczy - | <b>0,00</b>      |
| - rachunek ZFŚS –       | <b>17 684,89</b> |
| - kasa-                 | <b>2 380,29</b>  |

## II .Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

### 2.1. Analiza przychodów ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują wartość sprzedaży usług dotyczących organizacji wydarzeń kulturalnych biletowanych, za wykonanie usług dla ludności takich jak: nauka gry na instrumentach, pilates, szachy, nauka tańca hip-hop, koło plastyczne, robotyka i elektronika, wynajmy poszczeń, reklama, zajęcia teatralne, ceramiczne, warsztaty w okresie wakacji i ferii zimowych, dotacje podmiotowe organizatora , dotacja celowa organizatora oraz pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową

Otrzymano dotację podmiotową z Urzędu Miejskiego w Supraślu w wysokości 2 332 000,00 zł, dotację celową z Urzędu Miejskiego w Supraślu w wysokości 299 944,38 zł oraz dotację z Biblioteki Narodowej na kwotę 13 000,00 zł na zakup książek i dotację z NCK w kwocie 34 000,00 zł na WYPOSAŻENIE DOMU LUDOWEGO DO REALIZACJI WYDARZEŃ KULTURALNYCH Z ELEMENTAMI EDUKACJI KULTURALNEJ

| Usług :                                                 | Za poprzedni        | Bieżący             |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| w tym                                                   | rok obrotowy        | rok obrotowy        |
| Przychody netto ze sprzedaży                            | 165 579,74          | 196 134,65          |
| Dotacje podmiotowe od organizatora                      | 1 900 000,00        | 2 332 000,00        |
| Dotacje celowe od organizatora                          | 0,00                | 299 944,38          |
| Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 179 813,35          | 136 532,89          |
| Pozostałe przychody operacyjne                          | 246 391,58          | 273 627,50          |
| <b>Ogółem</b>                                           | <b>2 491 784,67</b> | <b>3 238 239,42</b> |

Szczegółowy wykaz przychodów własnych przedstawia poniższa tabela.

| Lp | Nazwa                                                                                                                                                 | kwota      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1  | wpływy z nauki gry na instrumentach, nauka tańca, zajęcia rytmiczno-muzyczne, koło plastyczne, szachy, , gimnastyka, robotyka i elektronika ,ceramika | 195 398,15 |
| 2  | zwroty za energie i gaz                                                                                                                               | 16 473,33  |
| 3  | wynajem pomieszczeń i sprzętu                                                                                                                         | 78 875,79  |
| 4  | usługi reklamowe i usługi marketingowe                                                                                                                | 12 616,24  |
| 5  | zwroty pod .od nieruchomości                                                                                                                          | 421,74     |
| 6  | wywóz nieczystości ,woda i ścieki                                                                                                                     | 0,00       |
| 7  | darowizny                                                                                                                                             | 18 228,76  |
| 8  | amortyzacja śr. trwałych pokrytych dotacją                                                                                                            | 253 861,94 |
| 9  | pozostałe                                                                                                                                             | 130 996,97 |
|    | Ogółem przychody własne                                                                                                                               | 593 295,04 |

## 2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

## 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

## 2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej z form działalności, nie przewiduje się też w roku 2024 zaprzestania lub ograniczenia działalności.

## 2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstaw opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

**WYLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA  
PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH W 2024 r.**

|                                                         |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| I. Przychód ogółem za 2024 rok:                         | 3 238 239,42 |
| II. Koszty ogółem za 2024 rok                           | 3 244 724,10 |
| III. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu: |              |
| koszty pokryte dotacją                                  | 2 644 944,38 |
| odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat                  | 66,38        |
| wierzytelności odpisane jako przedawnione               |              |
| wynagrodzenia                                           |              |
| koszty sądowe                                           |              |
| Razem koszty NSKUP                                      | 2 645 010,76 |
| IV. Zwiększenia kosztów uzyskania przychodu             | 0,00         |
| V. Koszty uzyskania przychodu za 2024 rok               | 3 244 222,72 |
| VI. Dochód                                              |              |
| przychody                                               | 3 238 239,42 |
| Koszty uzyskania przychodu                              | 3 244 657,72 |
| Razem dochód                                            |              |
| VII. Dochód na działalność statutową                    |              |
| dochód                                                  |              |
| dochód wolny (dotacje)                                  | 2 644 944,38 |
| dochody podlegające opodatkowaniu                       |              |
| dochód na działalność statutową                         | 0,00         |
| VIII. Podstawa obliczenia podatku                       | 0,00         |
| odsetki od wpłat do budżetu                             | 0,00         |
| Razem                                                   | 0,00         |
| IX .Obliczenie należnego podatku                        |              |
| 0,00 * 9% = 0,00                                        | 0,00         |



**2.6. Informacja o kosztach zawarta jest w rachunku zysków i strat sporządzonym wg. wariantu porównawczego.**

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Zakup dostępu do programu Adobe, różnice kursowe w przeliczenie €/PLN 56,12 zł

**2.9 . Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

**Zestawienie poniesionych w 2024 r. i planowanych na 2025 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwale**

| Lp. | Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty | Koszty poniesione w 2024 r. | Koszty planowane na 2025 r. |
|-----|------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2                                                          | 3                           | 4                           |
| 1   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych                | 1 542,48                    | 1 600,00                    |
| 2   | Nabycie środków trwałych, w tym:                           | 87 574,48                   | 30 000,00                   |
|     | - na ochronę środowiska                                    | 0,00                        | 0,00                        |
| 3   | Środki trwałe w budowie, w tym:                            | 0                           | 0,00                        |
|     | - na ochronę środowiska                                    | 0,00                        | 0,00                        |
| 4   | Inwestycje w nieruchomości i prawa                         | 0,00                        | 0,00                        |
| 5   | Razem                                                      | 67 565,69                   | 31 600,00                   |

## **2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

Zysk nadzwyczajny i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

## **2.11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

## **III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych.

## **IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.**

### **4.1. Struktura średniorocznego zatrudnienia przedstawia się następująco:**

|                                   | Rok poprzedni | Rok bieżący |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| dyrektor                          | 1,00          | 1,00        |
| pracownicy działu artystycznego   | 4,59          | 4,79        |
| pracownicy biblioteki             | 5,70          | 5,70        |
| administracja                     | 3,00          | 1,67        |
| obsługa                           | 1,00          | 1,00        |
| przeciętne zatrudnienie w etatach | 15,29         | 14,16       |

### **4.2 Informacja o wynagrodzeniach**

W 2023 roku Dyrektorowi CKiR wypłacono:

|                                                                 |              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|
| - wynagrodzenie brutto                                          | 99 484,12 zł |
| - nagroda                                                       | 10 000,00 zł |
| - świadczenie z ZFŚS -                                          | 2 400,00 zł  |
| - ryczałt za używanie do celów służbowych samochodu osobowego - | 3 261,85 zł  |

### **4.3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.**

Pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze nie udzielono.

## **V Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

**5.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie wystąpiły

**5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły

**5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

Nie dokonano zmian

**5.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy

**6. Nie dotyczy.**

**7. Nie dotyczy.**

**8. Nie dotyczy.**

**9. Nie dotyczy.**

Supraśl, 31.03.2025

Anna Kulesza  
  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
DIREKTOR  
dr Łukasz Łybiec-Łapiński