

**Sprawozdanie finansowe**  
**Szydłowieckiego Centrum Kultury- Zamek**  
**za okres 01.01.2023 – 31.12.2023**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa instytucji **Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek**

siedziba *Województwo* Mazowieckie

*Powiat* Szydłowiecki

*Gmina* Szydłowiec

*Miejscowość* Szydłowiec

Adres

*Kod kraju* PL

*Województwo* Mazowieckie

*Powiat* Szydłowiecki

*Gmina* Szydłowiec

*Ulica, nr budynku* Sowińskiego 2

*Miejscowość* Szydłowiec

*Kod pocztowy, poczta* 26-500 Szydłowiec

Podstawowy przedmiot działalności jednostki **9004Z**

NIP **7991371533**

Okres sprawozdawczy **01.01.2023 – 31.12.2023**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; NIE

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

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności; TAK  
- brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w-g cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w-g cen nabycia. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, wycenia się w-g wartości nominalnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji. Zbiory biblioteczne, bez względu na wartość, wprowadza się do ewidencji zbiorczej rzeczowych środków trwałych natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja księgozbioru prowadzona jest przez Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne w sposób wynikający z odrębnych przepisów. Dzieła sztuki nie podlegają amortyzacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą.

Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Instytucja sporządza sprawozdanie finansowe, które składa się:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (DZ.U. 2023, poz. 120) według załącznika nr 1 do tej ustawy. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>281.993,09</b>	<b>312.107,52</b>
<b>I</b>	<b>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</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>281.993,09</b>	<b>312.107,52</b>
1	Srodki trwałe	281.993,09	312.107,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	228.661,46	243.574,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33.778,32	45.121,02
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	19.553,31	23.412,29
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>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</b>	<b>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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>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</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>43.764,98</b>	<b>60.666,87</b>
<b>I</b>	<b>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</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>18.151,67</b>	<b>12.032,14</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	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
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	18.151,67	12.032,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6.371,31	468,00
- (1)	do 12 miesięcy	6.371,31	468,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7.380,36	6.264,14
c)	inne	4.400,00	5.300,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>25.613,31</b>	<b>47.232,75</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25.613,31	47.232,75

**Bilans**

	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25.613,31	47.232,75
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13.730,02	46.676,71
		- (2) inne środki pieniężne	11.883,29	556,04
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1.401,98
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Suma</b>			<b>325.758,07</b>	<b>372.774,39</b>

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Na koniec ub. roku 2022-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>237.085,53</b>	<b>287.497,52</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>247.850,51</b>	<b>247.850,51</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>39.647,01</b>	<b>0,00</b>
- (1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	39.647,01	0,00
- (2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-50.411,99</b>	<b>39.647,01</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>88.672,54</b>	<b>85.276,87</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>40.687,41</b>	<b>22.145,70</b>
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>26.244,82</b>	<b>16.838,66</b>
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:	23.358,53	15.383,51
- (1)	do 12 miesięcy	23.358,53	15.383,51
- (2)	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	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	2.886,29	1.455,15
<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>14.442,59</b>	<b>5.307,04</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>47.985,13</b>	<b>63.131,17</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>47.985,13</b>	<b>63.131,17</b>
- (1)	długoterminowe	36.138,17	46.708,04
- 2	krótkoterminowe	11.846,96	16.423,13
<b>Suma</b>		<b>325.758,07</b>	<b>372.774,39</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>569.625,39</b>	<b>447.878,42</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>569.625,39</b>	<b>447.878,42</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.513.965,21</b>	<b>2.438.675,96</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>59.677,23</b>	<b>352.261,21</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>333.868,45</b>	<b>228.240,76</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>398.843,91</b>	<b>359.545,32</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>22.720,99</b>	<b>25.144,78</b>
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1.375.906,24</b>	<b>1.203.628,33</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>299.034,69</b>	<b>239.192,40</b>
-	emerytalne	0,00	0,00
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>23.913,70</b>	<b>30.663,16</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1.944.339,82</b>	<b>-1.990.797,54</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.894.077,13</b>	<b>2.030.444,46</b>
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>1.745.500,00</b>	<b>1.647.000,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>148.577,13</b>	<b>383.444,46</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>154,69</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>154,69</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-50.417,38</b>	<b>39.646,92</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5,39</b>	<b>0,09</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>od jednostek powiązanych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>b)</b>	<b>od jednostek pozostałych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>5,39</b>	<b>0,09</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-50.411,99</b>	<b>39.647,01</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-50.411,99</b>	<b>39.647,01</b>

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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;

#### Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemiesz.	zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Budynki	<b>3.957.328,37</b>							<b>3.957.328,37</b>
Obiekty inż. lądowej i wodn	<b>17.003,73</b>							<b>17.003,73</b>
Maszyny i urządzenia	<b>60.627,37</b>							<b>60.627,37</b>
Urządzenia techniczne	<b>23.570,00</b>							<b>23.570,00</b>
Wyposażenie zasadnicze	<b>41.724,50</b>							<b>41.724,50</b>
Wyposażenie pozostałe	<b>577.929,57</b>		7.278,99			7.905,94		<b>577.302,62</b>
Zbiory Biblioteczne	<b>394.431,29</b>		22.283,81			3.306,39		<b>413.408,71</b>
<b>Razem</b>	<b>5.072.614,83</b>		<b>29.562,80</b>			<b>11.212,33</b>		<b>5.090.965,30</b>

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja	inne			Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
10	11	12	13	14	15	16	17	18
Budynki	3.713.754,16		14.912,75			3.728.666,91	243.574,21	228.661,46
Obiekty inż. lądowej i wodn	17.003,73		0			17.003,73	0,00	0,00
Maszyny i urzadz.	33.873,03		9.442,71			43.315,74	26.754,34	17.311,63
Urządzenia techniczne	5.203,32		1.899,99			7.103,31	18.366,68	16.466,69
Wyposażenie zasadnicze	30.312,21		3.858,98			34.171,19	11.412,29	7.553,31
Wyposażenie pozostałe	565.929,57		7.278,99		7.905,94	565.302,62	12.000,00	12.000,00
Zbiory Biblioteczne	394.431,29		22.283,81		3.306,39	413.408,71	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>4.760.507,31</b>		<b>59.677,23</b>		<b>11.212,33</b>	<b>4.808.972,21</b>	<b>312.107,52</b>	<b>281.993,09</b>

W okresie sprawozdawczym nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych w wyniku zakupu wyposażenia: szafy oraz sprzętu biurowego o wartości 7.278,99 zł, nastąpiło również zwiększenie wartości zbiorów bibliotecznych na łączną wartość 22.283,81 zł. W związku z likwidacją środków trwałych nastąpiło zmniejszenie o wartości 11.212,33 zł

Środki trwałe umarzono zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wartość umorzeń ś.t. w 2023 roku – 59.677,23 zł.

## Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemiesz.	zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne	<b>40.885,57</b>							<b>40.885,57</b>
<b>Razem</b>	<b>40.885,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.885,57</b>

Nazwa grupy	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
10	11	12	13	14	15	16	17	18
Wartości niematerialne i prawne	<b>40.885,57</b>					<b>40.885,57</b>	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>40.885,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.885,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Wartości niematerialnych i prawnych – BRAK ZMIAN

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

NIE DOTYCZY

4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste;

NIE DOTYCZY

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek posiada dzieło sztuki o wartości 12.000 zł, które stanowi własność SCK-Zamek. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dzieła sztuki nie podlega amortyzacji.

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

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

NIE DOTYCZY



8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

NIE DOTYCZY

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek, którego rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Instytucja nie ma obowiązku poddania badaniu sprawozdania finansowego za 2023 r., w związku z czym nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunku przepływów pieniężnych. Na początku 2023 r. wartość Funduszu Instytucji Kultury wynosiła: 247.850,51 zł, Funduszu rezerwowego: 0,00 zł. W 2022 roku instytucja osiągnęła zysk w wysokości 39.647,01 zł. W trakcie 2023 r. SCK-Zamek otrzymało zatwierdzenie sprawozdanie finansowe za 2022 r. w wyniku czego zysk powiększył wartość Funduszu rezerwowego Instytucji. Na koniec 2023 roku instytucja poniosła stratę w wysokości 50.411,99 zł.

	Stan na początek roku 2023	Stan na koniec roku 2023
<b>Kapitał własny</b>	<b>287.497,52</b>	<b>237.085,53</b>
1. Fundusz Instytucji Kultury	247.850,51	247.850,51
2. Fundusz rezerwowy	0,00	39.647,01
3. Zysk / Strata	39.647,01	-50.411,99

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

**W 2023 roku instytucja poniosła stratę w wysokości 50.411,99 zł, która pomniejszy Fundusz instytucji oraz fundusz rezerwowy.**

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

SCK-Zamek nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań długoterminowych. Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek na dzień 31.12.2023 r. posiada zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w wysokości 23.358,53 zł. SCK-Zamek posiada również na rozrachunkach zabezpieczenie umowy, gwarancję należytego wykonania umowy, przyjętą na okres 3 lat, tj. do dnia 05.08.2025 r., wpłaconą przez firmę POKE YOKE Marcin Szopa, ul. Kwiaty Polne 2, 32-087 Bibice, w wysokości 1.455,15 zł oraz zobowiązanie wobec Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej za odtwarzanie filmów oraz reklam za IV kwartał 2023 roku w wysokości 1.431,14 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:</b>	<b>88.672,54</b>
<b>Zobowiązania wobec poz. jednostek:</b>	<b>26.244,82</b>
- wobec pracowników	0,00
- z tytułu dostaw i usług	23.358,53
- z tyt. podatków, opłat i ZUS	0,00
- pożyczki i kredyty	0,00
- inne	2.886,29

<b>Fundusze specjalne (ZFŚS)</b>	<b>14.442,59</b>
----------------------------------	------------------

Szydłowieckie Centrum Kultury Zamek tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, stan niewykorzystanych środków funduszu na dzień bilansowy wynosi 14.442,59 zł.

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

SCK-Zamek posiada na rozrachunkach zabezpieczenie umowy, gwarancję należytego wykonania umowy, przyjętą na okres 3 lat, tj. do dnia 05.08.2025 r., wpłaconą przez firmę POKE YOKE Marcin Szopa, ul. Kwiaty Polne 2, 32-087 Bibice, w wysokości 1.455,15 zł. Środki przechowywane są na rachunku bankowym.

14) 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;

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek posiada czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego w związku otrzymanymi dotacjami na zakup środków trwałych, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, na łączną wartość 36.138,17 zł

W 2021 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek otrzymało dofinansowanie w wysokości 164.500,00 zł w ramach projektu pn. „Cyfryzacja Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek poprzez podniesienie kompetencji pracowników i wyposażenie instytucji” w ramach projektu systemowego pn. „Konwersja cyfrowa domów kultury” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 III Osi Programu – Zwiększenie stopnia oraz poprawa umiejętności korzystania z internetu, w tym z e-usług publicznych w szczególności realizuje cel stworzenia trwałych mechanizmów podnoszenia kompetencji cyfrowych na poziomie lokalnym. 3.2. „Innowacyjne rozwiązania na rzecz aktywizacji cyfrowej”. W związku z koniecznością przeprowadzenia postępowania przetargowego na zakup sprzętu audio-wizualnego, komputerowego oraz oświetleniowego niezbędnego do realizacji działań edukacyjnych i animacyjnych przez Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zrealizowano zakupy w ramach projektu w 2022 roku. W ramach projektu zakupiono m.in. środki trwałe, które częściowo są amortyzowane w czasie. Pozostała część do umorzenia, wykazana w Bilansie w poz. Rozliczenia międzyokresowe – Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe na wartość 24.020,00 zł

W 2022 roku SCK-Zamek zakupiło SERWER DO KINA w ramach realizowanego projektu z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej, pozostała wartość przychodów do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych na kwotę 12.118,17

SCK-Zamek prowadzi sprzedaż kart podarunkowych (VOUCHERY NA SEANSE W KINIE), których wykonanie nastąpi w następnym okresie sprawozdawczym, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów. łączna wartość kart niewykorzystanych w okresie sprawozdawczym: 11.846,96 zł

15) 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

16) 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;

NIE DOTYCZY

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

NIE DOTYCZY

17a) 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;

NIE DOTYCZY

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896) – 0,00 zł

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) – 0,00 zł

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

NIE DOTYCZY

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

W okresie sprawozdawczym Szydłowieckie Centrum Kultury –Zamek zrealizowało przychody w wysokości 2.534.695,61 zł. Podstawowym źródłem przychodów Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek jest dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymywana z budżetu Gminy Szydłowiec. Łącznie przyznana dotacja podmiotowa dla SCK-Zamek wyniosła 1.735.000,00 zł. Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek w 2023 roku otrzymało dotację celową na zakup nowości bibliotecznych z Biblioteki Narodowej w ramach programu Wieloletniego Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa w wysokości 10.500,00 zł. W 2023 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zrealizowało przychody własne w wysokości 789.195,61 zł. Szczegółowy wykaz wykonania przychodów własnych:

- 1) Usługi statutowe (z prowadzonej działalności kulturalnej) – 406.980,85
- 2) Przychody z tyt. refundacji mediów - 72.469,21
- 3) Pozostałe przychody z tyt. świadczonych usług , sprzedaży produktów - 161.163,03
- 4) Przychody operacyjne – 148.577,13
- 5) Przychody finansowe – 5,39 zł

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W 2023 roku SCK-Zamek zrealizowało koszty w wysokości 2.585.107,60 zł. Są to koszty związane z pełną prowadzoną działalnością statutową Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek, w tym:

- 1) Wynagrodzenia - 1.375.906,24 zł
- 2) Świadczenia na rzecz pracowników - 299.034,69 zł
- 3) Amortyzacja - 59.677,23 zł
- 4) Materiały i energia - 333.868,45 zł
- 5) Usługi obce - 398.843,91 zł
- 6) Pozostałe koszty - plan 48.100,00 wykonanie 46.789,38 zł
- 7) Koszt własny pozostałych usług - 70.987,70 zł

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

NIE DOTYCZY

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

NIE DOTYCZY

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

NIE DOTYCZY

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

NIE DOTYCZY

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

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

NIE DOTYCZY

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

NIE DOTYCZY

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

NIE DOTYCZY

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

NIE DOTYCZY

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

NIE DOTYCZY

### **3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

NIE DOTYCZY

### **4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

NIE DOTYCZY

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

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Zawarte przez instytucję umowy nie mają wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

NIE DOTYCZY

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętne zatrudnienie w SCK-Zamek w 2023 roku wyniosło 22,7 Etatu, w tym: dyrektor 1E, Wydział Księgowości 2E, Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego 5,7E, Wydział Administracji i Obsługi 7E, Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne 3E, Kina Górnik 4 Etaty

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zatrudnia na podstawie umów zleceń 4 instruktorów dla grup artystycznych działających w SCK-Zamek.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W 2023 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek z tytułu zatrudnienia pracowników na podstawie umów o pracę poniosło koszty w wysokości 1.295.730,49 zł. Z tytułu umów zleceń i honoraria Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek poniosło koszty w wysokości 80.175,75 zł. SCK-Zamek w okresie sprawozdawczym poniosło również koszty ubezpieczeń społecznych oraz pozostałych świadczeń w wysokości 299.034,69 zł.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

NIE DOTYCZY

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

NIE DOTYCZY

## 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły błędy popełnione w latach ubiegłych ani istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym. Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku stosowane były w sposób ciągły.

**7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji**

NIE DOTYCZY

**8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie**

NIE DOTYCZY

**9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

NIE DOTYCZY

Anna Sochacka  
*Główny księgowy*

Szydłowiec, dnia 21.03.2024

Anna Wilkiewicz  
*Dyrektor*