

BILANS

w PLN

TREŚĆ	STAN NA	
	31.12.2022	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	12 983 873,88	12 666 990,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 983 873,88	12 666 990,05
1. Środki trwałe	12 983 873,88	12 666 990,05
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	136 000,00	136 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 822 464,20	12 488 694,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 409,68	42 295,98
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	110 335,70	127 815,72
I. Zapasy	34 916,77	30 159,85
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	34 916,77	30 159,85
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 196,84	1 833,84
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	2 196,84	1 833,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 196,84	1 833,84
- do 12 miesięcy	2 196,84	1 833,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dostacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	73 222,09	95 822,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 222,09	95 822,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 222,09	95 822,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73 222,09	95 822,03
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	13 094 209,58	12 794 805,77

Sporządziła: Iwona Steffer
Brusy, 27 marca 2024 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach

mgr Anna Orlikowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY

w PLN

TREŚĆ	Dane wg stanu na	
	31.12.2022	31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	271 449,50	481 594,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	261 827,50	468 499,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 622,00	13 095,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 342 719,01	2 943 568,60
I. Amortyzacja	1 291 289,64	390 758,83
II. Zużycie materiałów i energii	216 162,10	399 158,54
III. Usługi obce	582 229,06	674 273,21
IV. Podatki i opłaty, w tym:	645,00	1 108,90
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 036 800,07	1 213 568,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197 255,96	221 119,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 326,00	34 349,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 011,18	9 230,92
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(3 071 269,51)	(2 461 974,60)
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 005 407,32	2 486 511,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 660 000,00	2 006 800,00
III. Inne przychody operacyjne	1 345 407,32	479 711,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	(65 862,19)	24 537,15
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(65 862,19)	24 537,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	(65 862,19)	24 537,15
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	(65 862,19)	24 537,15

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 27 marca 2024 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach
mgr Anna Orlikowska

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Grunty	136.000,00	0,00	0,00	136.000,00
2. Budynki i budowle	13.350.805,22	0,00	0,00	13.350.805,22
3. Urządzenia techniczne i maszyny	417.401,70	20.760,00	0,00	438.161,70
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe środki trwałe	1.384.658,94	0,00	0,00	1.384.658,94
6. Zbiory bibl. i multimed.	613.815,12	53.115,00	5.905,89	661.024,23
Razem	15.902.680,98	73.875,00	5.905,89	15.970.650,09
7. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Za rok 2023	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Budynki i budowle	528.341,02	333.770,13	0,00	0,00	862.111,15
2. Urządzenia techniczne i maszyny	391.992,02	3.873,70	0,00	0,00	395.865,72
2. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe środki trwałe	1.384.658,94	0,00	0,00	0,00	1.384.658,94
4. Zbiory bibl. i multimed.	613.815,12	53.115,00	0,00	5.905,89	661.024,23
Razem	2.918.807,10	390.758,83	0,00	5.905,89	3.303.660,04

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	209.184,51	0,00	0,00	209.184,51	209.184,51	0,00	209.184,51

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 0,00

5. Strata za rok 2023 zmniejszy w całości fundusz instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań	86.942,92
➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),</i>	35.015,25
➤ Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubep.	51.927,67

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

7. Zestawienie należności	1.833,84
➤ Należności z tytułu dostaw i usług	1.833,84
➤ Pozostałe należności	0,00

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach :	95.822,03
➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym:	87.961,85
➤ Środki pieniężne w kasie	7.860,18

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Centrum Kultury i Biblioteki prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Przychodami CKiB są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Centrum Kultury i Biblioteki, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.



1. Struktura przychodów za rok 2023 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	2.006.800,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	481.594,00
• Wpływy z najmu pomieszczeń	16.592,00
• Przychody z zabaw, dyskotek i koncertów	57.340,00
• Opłaty za zajęcia	287.995,00
• Przychody z działalności KZR	96.847,00
3.Pozostałe przychody -w tym:	479.711,75
• Dotacja z NCK Blisko Bruskiej Biblioteki	57.700,00
• Pozostałe przychody operacyjne	356.103,70
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	26.000,00
4.Przychody finansowe w tym:	0,00
• Odsetki bankowe	0,00
Ogółem przychody	2.968.105,75
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	961.305,75
Dotacja	2.006.800,00

2. Struktura kosztów za rok 2023 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii – w tym m.in.:	399.158,54
• Środki czystości	24.335,18
• Prenumerata prasy	2.901,83
• Opał (filie biblioteczne)	19.255,00
• Materiały do napraw i remontów	3.695,63
• Energia elektryczna CKiB , Małe Chełmy, Męcikał	137.378,48
• Energia Chata Kaszubska	26.802,51
• Woda	2.356,16
2.Uслуги obce - w tym m.in.	674.273,21
• Usługi telekomunikacyjne	6.193,84
• Centralne ogrzewanie	71.095,49
• Usługi komunalne	14.308,18
• Usługi informatyczne	13.768,38
• Usługi remontowe	50.199,33
3. Podatki i opłaty	1.108,90
4. Wynagrodzenia	1.213.568,93
5. Świadczenia na rzecz pracowników , ZUS – w tym m.in. :	221.119,42
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25.941,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	164.557,85
• Składki na Fundusz Pracy	23.506,60
6. Amortyzacja	390.758,83
7. Pozostałe koszty rodzajowe	34.349,85
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9.230,92
Ogółem koszty	2.943.568,60

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w osobach w 2023 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty w 2023 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 01.01.2023 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 31.12.2023 r.
1	2	3	6	6
1. Pracownicy CKiB	16	14,2	15	16
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, bezpłatnych, tacierzyńskich	0	0	0	0
Razem	16	14,2	15	16

IV. INFORMACJA O ZMIANACH FUNDUSZU

Stan na 01.01.2023 r. **361.107,77**

Zmniejszenia:

- przeksięgowanie wyniku finansowego za 2022 r. **65.862,19**

Stan na 31.12.2023 r. **295.245,58**

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, dnia 27.03.2024 r.

Główna Księgowa

Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach

mgr Anna Orlikowska