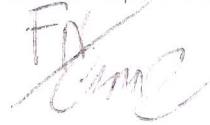


Wyszowski Ośrodek Kultury „Hutnik”  
ul. Prosta 7, 07-200 Wyszków, tel. 29/7424448  
www.wok-hutnik.pl, e-mail: sekretariat@wok-hutnik.pl

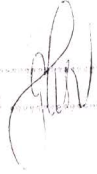


2024-03-14

Wyszków, dnia 13.03.2024 r.

WOK.3124.3.2024

Woj. ...  
Miej. ...

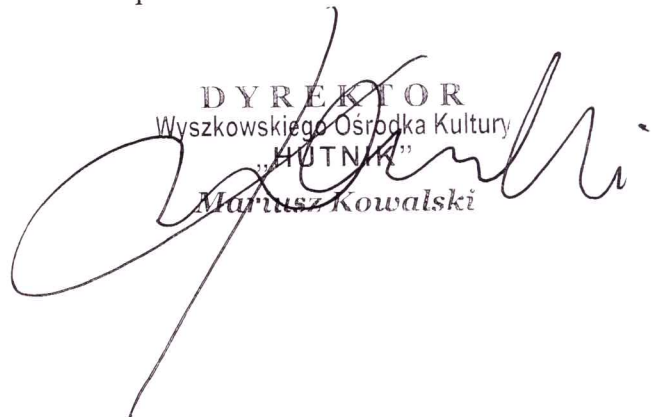


Pan Grzegorz Nowosielski  
Burmistrz Wyszkowa

Wyszowski Ośrodek Kultury „Hutnik” przekazuje Sprawozdanie Finansowe za 2023 rok wraz z załącznikami z prośbą o jego zatwierdzenie.

Z poważaniem

DYREKTOR  
Wyszowskiego Ośrodka Kultury  
„HUTNIK”  
Mariusz Kowalski



Załączniki:

- Bilans na dzień 31.12.2023 r.
- Rachunek Zysków i Strat na dzień 31.12.2023 r.
- Informacja dodatkowa

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2023-12	Na koniec ub. roku 2022-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>659.408,58</b>	<b>730.132,74</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>659.408,58</b>	<b>730.132,74</b>
-	1	Srodki trwałe	659.408,58	706.132,74
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	598.311,87	650.161,14
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	49.208,89	8.419,18
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	11.887,82	47.552,42
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	24.000,00
-	<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>209.759,55</b>	<b>286.355,19</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4.492,20</b>	<b>4.492,20</b>
	1	Materiały	4.492,20	4.492,20
	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>10.898,33</b>	<b>9.972,07</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	10.898,33	9.972,07
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10.898,33	9.972,07
	-(1)	do 12 miesięcy	10.898,33	9.972,07
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

**Bilans**

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2023-12	Na koniec ub. roku 2022-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>194.369,02</b>	<b>271.890,92</b>
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	194.369,02	271.890,92
-		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	194.369,02	271.890,92
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	194.369,02	271.890,92
		- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>869.168,13</b>	<b>1.016.487,93</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Helena Bielecka*

DYREKTOR  
Wyszowskiego Ośrodka Kultury  
"HUTNIK"  
*Mariusz Kowalski*

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2023-12	Na koniec ub. roku 2022-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>563.378,85</b>	<b>619.586,03</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	619.586,03	690.981,59
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-56.207,18	-71.395,56
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>305.789,28</b>	<b>396.901,90</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	55.269,46	72.341,48
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	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
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	54.381,93	72.080,91
	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:	9.645,11	33.767,03
		-(1) do 12 miesięcy	9.645,11	33.767,03
		-(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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8.095,00	7.645,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	36.641,82	30.668,88
			887,53	260,57
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	250.519,82	324.560,42
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	250.519,82	324.560,42
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>			<b>869.168,13</b>	<b>1.016.487,93</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2023-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3.012.040,03</b>	<b>2.565.205,89</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.012.040,03	2.565.205,89
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3.161.156,50</b>	<b>2.721.112,77</b>
	I	Amortyzacja	121.219,78	98.884,59
	II	Zużycie materiałów i energii	266.784,71	176.659,06
	III	Usługi obce	1.148.355,66	1.057.191,94
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	50.518,37	39.894,43
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.302.619,55	1.109.104,71
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	263.944,28	219.862,85
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.714,15	19.515,19
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-149.116,47</b>	<b>-155.906,88</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>97.679,86</b>	<b>80.702,67</b>
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	97.679,86	80.702,67
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-51.436,61</b>	<b>-75.204,21</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5.086,19</b>	<b>7.682,78</b>
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	17,19	27,78
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	5.069,00	7.655,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9.856,76</b>	<b>3.874,13</b>
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	34,48	2,99
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	9.822,28	3.871,14
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-56.207,18</b>	<b>-71.395,56</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>-56.207,18</b>	<b>-71.395,56</b>

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
WYSZKOWSKIEGO OŚRODKA KULTURY HUTNIK ZA 2023 ROK

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki :

**Wyszkowski Ośrodek Kultury HUTNIK , 07-200 Wyszaków ul Prosta 7**

**NIP : 762-18-72-355**

**Regon : 5512988493**

Instytucja Kultury wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez  
Urząd Miejski pod numerem 1.

Jednostka została powołana na podstawie Uchwały Rady Miejskiej z dnia 29.05.2003  
Nr X/37/2003 połączono dwa ośrodki :Dom Kultury Hutnik i Ośrodek Kultury Filmowej  
w jedną instytucję kultury o nazwie : **Wyszkowski Ośrodek Kultury HUTNIK.**

Przedmiotem działania WOK HUTNIK jest edukacja kulturalna i wychowanie poprzez sztukę ,  
rozbudzanie i zaspokajanie różnorodnych potrzeb kulturalnych dzieci ,młodzieży i dorosłych  
a także tworzenie dóbr kultury, ich gromadzenie i upowszechnianie.

Siedziba WOK Hutnik mieści się w Wyszakowie przy ul. Prostej 7.

Księgi handlowe przechowywane są w siedzibie.

WOK Hutnik prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Wyszkowski Ośrodek Kultury HUTNIK prezentuje sprawozdanie za rok obrotowy  
od 01.01.2023 do 31.12.2023.

Sprawozdanie składa się z następujących elementów:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

3. Wskazanie ,że sprawozdanie zawiera dane łączne.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki  
organizacyjne więc jednostka nie była zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania  
działalności gospodarczej.

Dokumenty zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę.  
Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać  
kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29,09,1994 roku  
o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody i  
związane z tymi przychodami koszty.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad polityki rachunkowości.

Zysk z działalności pozostaje w dyspozycji WOK Hutnik i przeznaczony jest na realizację zadań statutowych.

Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10000,00 będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do używania.

Odpisy amortyzacyjne będą księgowane jednorazowo w koszty w miesiącu grudniu.

Środki dydaktyczne, urządzenia oraz sprzęt nagłaśniający umarzane są w 100% w momencie zakupu

## II. Informacje i objaśnienia do bilansu

Majątek trwały za 2023 rok.

L. p	Wyszczególnienie	Stan na pocz. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe umorzone	122 343,46	22 603,75		144 947,21
2.	Środki trwałe nie umorzone	1 250 162,07	24 000,00		1 274 162,07
3.	Pozostałe	1399,18			1 399,18
	Razem	1 373 904,71	22 383,96		1 420 508,46

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych w roku 2023 wynoszą : 121 219,78  
Gruntów w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiada.

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

Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym

<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>3 040 765,48</b>
Dotacja z budżetu Gminy	1 523 000,00
Dochody z najmu	90 908,58
Sprzedaż zajęć edukacyjnych	182 024,25
Sprzedaż biletów do kina	319 836,18
Organizacja imprez kulturalnych	841 857,44
Pozostałe przychody	54 413,58
Pozostałe przychody operacyjne	28 725,45
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>3 049 793,48</b>
Zużycie materiałów i energii	266 784,71
Podatki i opłaty / Vat nie do odliczenia/	63 755,28
Wynagrodzenia razem w tym:	1 302 619,55
- osobowe	1 005 167,55
- zlecenia, o dzieło	193 610,00
- nagrody jubileuszowe + roczne	103 842,00
Organizacja imprez kulturalnych + usługi obce	1 140 705,36
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	263 944,28
Pozostałe koszty	11 984,30

Wykaz innych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek	rozliczenie	Stan na koniec
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	324 560,42	74 040,60	250 519,82

#### IV. Ustalenie wyniku finansowego

##### Przychody:

- dotacja organizatora	1 523 000,00
- przychody z działalności	1 563 080,63
- pozostałe przychody	28 725,45
<b>RAZEM</b>	<b>3 114 806,08</b>

##### Koszty ogółem:

- koszty działalności	3 161 156,50
- pozostałe koszty	9 856,76
<b>RAZEM</b>	<b>3 171 013,26</b>

**strata bilansowa** **56 207,18**

koszty nie stanowiące kosztów uzyskania 2 359,83

koszty uzyskania przychodów 3 168 653,43

**strata do CIT 8** **53 847,35**

Sporządził :

Zatwierdził :

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Helena Bielecka

DYREKTOR  
Wyszowskiego Ośrodka Kultury  
i Turystyki  
Mariusz Kowalski

