

50+B
[Signature]

Wyszków, dnia 31.03.2025 r.

WOK.3124.3.2025

Wyszkowski Ośrodek Kultury „Hutnik”
Wyszków, dnia 31.03.2025 r.
12888 / 2025

BURMISTRZ WYSZKOWA

Pan Piotr Wojciech Płochocki

Wyszkowski Ośrodek Kultury „HUTNIK” przekazuje Sprawozdanie Finansowe za 2024 rok z prośbą o jego zatwierdzenie.

Załączniki:

1. Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 r.
2. Bilans na dzień 31.12.2024 r.
3. Rachunek Zysków i Strat na dzień 31.12.2024 r.
4. Informacja dodatkowa

Z poważaniem

p.o. DYREKTORA
Wyszkowskiego Ośrodka Kultury
„HUTNIK”
Małgorzata Ślesik-Nasiadko

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Aktywa trwałe	606.120,67	659.408,58
-	I	Wartości niematerialne i prawne	405,69	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	405,69	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	605.714,98	659.408,58
-	1	Środki trwałe	605.714,98	659.408,58
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	546.462,60	598.311,87
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	57.797,75	49.208,89
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	1.454,63	11.887,82
	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	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
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	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
-	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	349.113,37	209.759,55
-	I	Zapasy	0,00	4.492,20
	1	Materiały	0,00	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
-	II	Należności krótkoterminowe	6.310,83	10.898,33
-	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	6.310,83	10.898,33
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4.521,83	10.898,33
	-(1)	do 12 miesięcy	4.521,83	10.898,33
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1.789,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	342.802,54	194.369,02
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	342.802,54	194.369,02
-	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	342.802,54	194.369,02
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	342.802,54	194.369,02
	- (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	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		955.234,04	869.168,13

GLÓWNA KASOWA
Helena Białucha

Wyszkowski Ośrodek Kultury
„HUTNIK”
07-200 Wyszków, ul. Prosta 7
Tel. 29 742 44 48
NIP 762-18-72-355, REGON 551298493

p.o. DYREKTORA
Wyszkowskiego Ośrodka Kultury
„HUTNIK”
Małgorzata Ślesik-Nasiadko

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	668.257,10	563.378,85
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	563.378,85	619.586,03
-	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	104.878,25	-56.207,18
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286.976,94	305.789,28
-	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	86.720,94	55.269,46
-	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	86.400,65	54.381,93
		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:	43.086,50	9.645,11
		-(1) do 12 miesięcy	41.086,50	9.645,11
		-(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	6.560,00	8.095,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	36.754,15	36.641,82
	4	Fundusze specjalne	320,29	887,53
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	200.256,00	250.519,82
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	200.256,00	250.519,82
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma			955.234,04	869.168,13

07-200 Wyszków, ul. Prosta 7

Tel. 29 742 44 48

NIP 762-18-72-355, REGON 551298493

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Slesik-Nasiadko

p.o. DYREKTORA
Wyszkovskiego Ośrodka Kultury
„HUTNIK”

Małgorzata Slesik-Nasiadko

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.420.007,71	3.012.040,03
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.420.007,71	3.012.040,03
	I		0,00	0,00
	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	Koszty działalności operacyjnej	3.401.586,05	3.161.156,50
	I	Amortyzacja	72.452,93	121.219,78
	II	Zużycie materiałów i energii	228.835,71	266.784,71
	III	Usługi obce	1.347.797,72	1.148.355,66
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	92.582,61	50.518,37
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.361.481,89	1.302.619,55
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	284.458,27	263.944,28
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13.976,92	7.714,15
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18.421,66	-149.116,47
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	326.767,43	97.679,86
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	272.372,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	54.395,43	97.679,86
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	229.846,23	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	229.846,23	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	115.342,86	-51.436,61
-	G	Przychody finansowe	25,36	5.086,19
-	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:	25,36	17,19
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	5.069,00
-	H	Koszty finansowe	10.489,97	9.856,76
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	23,92	34,48
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	10.466,05	9.822,28
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	104.878,25	-56.207,18
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	104.878,25	-56.207,18

Wyszkowski Ośrodek Kultury
„HUTNIK”
07-200 Wyszków, ul. Prosta 7
Tel. 29 742 44 48
NIP 762-18-72-355, REGON 551298493

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Helena Bielecka

p.o. DYREKTORA
Wyszkowskiego Ośrodka Kultury
„HUTNIK”
Małgorzata Ślesik-Nasiadko

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WYSZKOWSKIEGO OŚRODKA KULTURY HUTNIK ZA 2024 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Wyszkowski Ośrodek Kultury HUTNIK , 07-200 Wyszków 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 Wyszkowie 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 01.01.2024 do 31.12.2024.

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 r
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

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych w roku 2024 wynoszą : 72 452,93
Gruntów w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiada.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym

PRZYCHODY OGÓŁEM	3 696 536,68
Dotacja z budżetu Gminy	1 838 850,00
Dochody z najmu	100 596,27
Sprzedaż zajęć edukacyjnych	197 852,15
Sprzedaż biletów do kina	372 691,18
Sprzedaż biletów z imprez	28 650,00
Organizacja imprez kulturalnych	920 596,96
Pozostałe przychody	49 621,15
Pozostałe przychody operacyjne	4 156,97
Dotacje z KPO	183 522,00
KOSZTY OGÓŁEM	3 569 469,32
Zużycie materiałów i energii	228 835,71
Podatki i opłaty / Vat nie do odliczenia/	67 799,91
Wynagrodzenia razem w tym:	1 361 481,89
- osobowe	1 085 182,89
- zlecenia, o dzieło	201 429,00
- nagrody jubileuszowe + roczne	74 870,00
Organizacja imprez kulturalnych + usługi obce	1 344 629,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	284 458,27
Koszty projektów KPO	259 505,86
Pozostałe koszty	22757,96

Wykaz innych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek	rozliczenie	Stan na koniec
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	250 519,82	50 263,82	200 256,00

IV. Ustalenie wyniku finansowego

Przychody:

- dotacja organizatora	1 838 850,00
- przychody z działalności	1 670 007,71
- dotacja z KPO	183 522,00
- pozostałe przychody	4 156,97
- pozostałe przychody rozliczeń międzyokres.	50 263,82
RAZEM	3 746 800,50

Koszty ogółem:

- koszty działalności	3 631 432,28
- pozostałe koszty	10 489,97
RAZEM	3 641 922,25

zysk bilansowy **104 878,25**

Sporządził :

GLÓWNA KSIĘGOWA
Helena Bielecka

Zatwierdził :

p.o. DYREKTORA
Wyszkowskiego Ośrodka Kultury
„HUTNIK”
Małgorzata Ślesik-Nasiadko

Wyszkowski Ośrodek Kultury
„HUTNIK”
07-200 Wyszków, ul. Prosta 7
Tel. 29 742 44 48
NIP 762-18-72-355, REGON 551298493

BURMISTRZ
Piotr Wojciech Płochocki
Piotr Wojciech Płochocki