

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BRANIEWSKIE CENTRUM KULTURY ul. KATEDRALNA 9 14-500 BRANIEWO		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD MIASTA BRANIEWA ul. KOŚCIUSZKI 111 14-500 BRANIEWO	
280137118 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 569 386,64	5 406 352,78	A. Fundusze	5 600 035,26	5 441 521,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 866 828,43	5 600 035,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 569 386,64	5 406 352,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-266 793,17	-158 514,26
1. Środki trwałe	5 569 386,64	5 406 352,78	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	266 793,17	158 514,26
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 568 972,12	5 328 800,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	177,67	24 470,45	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	236,85	53 081,89	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 307,36	55 890,79
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 307,36	55 890,79
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27,91	55 812,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	972,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	31 955,98	91 059,01	8. Fundusze specjalne	307,45	78,52
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	307,45	78,52
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	2 250,90	2 492,98			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 250,90	2 314,98			
2. Należności od budżetów		178,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 705,08	88 566,03			
1. Środki pieniężne w kasie	314,72				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 390,36	88 566,03			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 601 342,62	5 497 411,79	Suma pasywów	5 601 342,62	5 497 411,79

Maria Danieluk-Buniowska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kowalczyk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	BRANIEWSKIE CENTRUM KULTURY
1.2	siedzibę jednostki
	BRANIEWO
1.3	adres jednostki
	ul. KATEDRALNA 9, 14-500 BRANIEWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Braniewskie Centrum Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 25.X.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Powołane Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIX/205/06 z dnia 01.08.2006 i wpisane do rejestru instytucji kultury pod Nr 3. Do podstawowych zadań BCK należą: edukacja kulturalna poprzez organizowanie imprez kulturalnych, w szczególności spektakli, koncertów, wystaw, imprez rozrywkowych, rozwój i zaspakajanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych i intelektualnych mieszkańców, prowadzenie kół i sekcji zainteresowań. edukacja kulturalna, organizowanie imprez kulturalnych, spektakli, koncertów, wystaw, imprez rozrywkowych, prowadzenie kół i sekcji zainteresowań
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący: środki trwałe- według ceny nabycia pomniejszone o odpis amortyzacyjny, należności i zobowiązania - wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe kwoty wynikające z zapłaty, środki pieniężne - według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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
	Wartość początkowa środków trwałych 11 164 199,81, zakup 97 467,44, stan na koniec roku 11 261 667,25, umorzenie stan na początek roku 5 594 813,17, stan na koniec roku 5 855 314,47. Wartość netto składników aktywów 5 406 352,78.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
1.13.	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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	208 866,87
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Maria Danieluk-Buniowska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kowalczyk
(kierownik jednostki)

BRANIEWSKIE CENTRUM KULTURY ul. KATEDRALNA 9 14-500 BRANIEWO Numer identyfikacyjny REGON 280137118	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat URZĄD MIASTA BRANIEWA ul. KOŚCIUSZKI 111 14-500 BRANIEWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 903 070,48	2 367 422,52
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	403 070,48	570 857,52
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
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 500 000,00	1 796 565,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 172 518,90	2 627 896,60
I.	Amortyzacja	257 234,59	247 636,42
II.	Zużycie materiałów i energii	363 190,73	453 306,64
III.	Usługi obce	436 345,90	668 785,53
IV.	Podatki i opłaty	7 536,00	8 885,00
V.	Wynagrodzenia	909 754,02	1 026 319,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	189 104,90	208 866,87
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 352,76	14 096,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-269 448,42	-260 474,08
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	102 122,12
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	84 734,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	17 388,12
E. Pozostałe koszty operacyjne		748,00	162,30
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	748,00	162,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-270 196,42	-158 514,26
G. Przychody finansowe		3 403,25	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	3 403,25	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-266 793,17	-158 514,26
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)	-266 793,17	-158 514,26

Maria Danieluk-Buniowska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kowalczyk
(kierownik jednostki)

BRANIEWSKIE CENTRUM KULTURY ul. KATEDRALNA 9 14-500 BRANIEWO Numer identyfikacyjny REGON 280137118	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat URZĄD MIASTA BRANIEWA ul. KOŚCIUSZKI 111 14-500 BRANIEWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 120 138,57	5 866 828,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		253 310,14	266 793,17
2.1. Strata za rok ubiegły		253 310,14	266 793,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 866 828,43	5 600 035,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-266 793,17	-158 514,26
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		266 793,17	158 514,26
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		5 600 035,26	5 441 521,00

Maria Danieluk-Buniowska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kowalczyk
(kierownik jednostki)