

**ZARZĄDZENIE NR 85/25**  
**BURMISTRZA NASIELSKA**

z dnia 8 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Nasielskiego Ośrodka Kultury za 2024 rok**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 1465 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024r. poz. 87) oraz art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

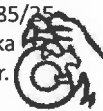
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2024r. Nasielskiego Ośrodka Kultury.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem popisanania.

Burmistrz Nasielska

Radosław Kasiak



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2024**

1. Nazwa jednostki:

Nasielski Ośrodek Kultury

2. Siedziba jednostki:

05-190 Nasielsk, ul. Kościuszki 12

3. Podstawowy przedmiot działalności:

działalność obiektów kulturalnych

4. Wpis do R.I.K., data i nr wpisu do rejestru:

wpis do Ewidencji instytucji i placówek kulturalnych – Gmina Nasielsk,  
Numer wpisu do rejestru: 2 z dn. 24.02.1997 r.

5. Okres sprawozdawczy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

6. Kontynuacja działania.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana.

7. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o rachunkowości przy zachowaniu zasad ciągłości z tym, że:

a) środki trwałe – wycena wg cen nabycia – wartość początkowa.

Wartość początkowa środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podstawę naliczeń amortyzacji stanowi plan amortyzacji.

## Nasielski Ośrodek Kultury



NASIELSKI  
OŚRODEK  
KULTURY

- b) Środki trwałe o wartości do 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej na koncie 013.
- c) Środki trwałe o wartości do 2.000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową (pozabilansową) i traktowane są jak materiały tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
8. Wycena należności i zobowiązań.  
Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.  
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
9. Zasady ustalania wyniku finansowego.  
Wynik z działalności jednostki jest różnicą pomiędzy przychodami netto ze sprzedaży własnej, dotacji podmiotowej, pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych a kosztami z działalności operacyjnej oraz kosztami finansowymi.  
Ustalony w ten sposób zysk (strata) bilansowa netto prezentowana jest pod tym pojęciem w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.
10. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego.  
Ustala się jako wzór sprawozdania składającego się z:  
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,  
- bilansu,  
- rachunku zysków i strat,  
- informacji dodatkowej,

Sporządził:

KSIEGOWY

  
Adam Stasiak

Nasielsk, dn. 28.03.2025 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Nasielskiego Ośrodka Kultury

  
Marek Tyc

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>329.851,37</b>	<b>358.731,72</b>	<b>-28.880,35</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>329.851,37</b>	<b>358.731,72</b>	<b>-28.880,35</b>
-	<b>I</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>329.851,37</b>	<b>358.731,72</b>	<b>-28.880,35</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4.720,00	4.720,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	298.301,53	309.432,58	-11.131,05
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	26.829,84	44.579,14	-17.749,30
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>69.871,09</b>	<b>65.324,00</b>	<b>4.547,09</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4.894,54</b>	<b>4.945,05</b>	<b>-50,51</b>
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	4.894,54	4.945,05	-50,51
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>55.205,50</b>	<b>42.836,43</b>	<b>12.369,07</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	55.205,50	42.836,43	12.369,07
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50.428,03	37.113,25	13.314,78
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	257,00	0,00	257,00
	c)	inne	4.520,47	5.723,18	-1.202,71
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9.771,05</b>	<b>17.542,52</b>	<b>-7.771,47</b>
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.771,05	17.542,52	-7.771,47
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31	Różnica z początkiem roku
		(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.771,05	17.542,52	-7.771,47
		(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.771,05	14.179,66	-4.408,61
		(2) inne środki pieniężne	0,00	3.362,86	-3.362,86
		(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>399.722,46</b>	<b>424.055,72</b>	<b>-24.333,26</b>

DYREKTOR  
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

KSIĘGOWY

Adam Ślasiak

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>39.687,18</b>	<b>51.748,78</b>	<b>-12.061,60</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	91.664,87	91.664,87	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-39.916,09	9.664,33	-49.580,42
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-12.061,60	-49.580,42	37.518,82
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>360.035,28</b>	<b>372.306,94</b>	<b>-12.271,66</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	41.787,27	45.008,20	-3.220,93
	1	Wobec jednostek powiązanych	1.082,38	325,89	756,49
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.082,38	325,89	756,49
		-(1) do 12 miesięcy	1.082,38	325,89	756,49
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	40.704,89	44.682,31	-3.977,42
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15.861,56	4.661,41	11.200,15
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	22.848,00	37.149,86	-14.301,86
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
		i) inne	1.995,33	2.871,04	-875,71
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	318.248,01	327.298,74	-9.050,73
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	318.248,01	327.298,74	-9.050,73
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	16.000,00	0,00	16.000,00
	<b>Suma</b>		<b>399.722,46</b>	<b>424.055,72</b>	<b>-24.333,26</b>

DYREKTOR  
Nasielskiego Ośrodka Kultury.

mgr Marek Tyc

KSIĘGOWY

Adam Słasiak

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1534332,45</b>	<b>1258577,62</b>	<b>275754,83</b>
*	-	od jednostek powiązanych	972000,00	900000,00	72000,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	562208,07	357650,80	204557,27
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	124,38	926,82	-802,44
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1597896,37</b>	<b>1407727,21</b>	<b>190169,16</b>
	I	Amortyzacja	28880,35	36623,69	-7743,34
	II	Zużycie materiałów i energii	75149,96	105599,50	-30449,54
	III	Usługi obce	478606,99	369576,25	109030,74
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	18354,30	14266,23	4088,07
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	832254,40	743600,90	88653,50
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163683,46	136473,79	27209,67
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	916,40	986,48	-70,08
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50,51	600,37	-549,86
-	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-63563,92</b>	<b>-149149,59</b>	<b>85585,67</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>51021,61</b>	<b>98436,62</b>	<b>-47415,01</b>
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	1		0,00	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	51021,61	98436,62	-47415,01
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5,46</b>	<b>64,01</b>	<b>-58,55</b>
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	5,46	64,01	-58,55
-	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-12547,77</b>	<b>-50776,98</b>	<b>38229,21</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>616,35</b>	<b>1300,55</b>	<b>-684,20</b>
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	616,35	1300,55	-684,20
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
	1		0,00	0,00	0,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>130,18</b>	<b>103,99</b>	<b>26,19</b>
	I	Odsetki, w tym:	62,00	19,47	42,53
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	68,18	84,52	-16,34
-	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-12061,60</b>	<b>-49580,42</b>	<b>37518,82</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
-	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-12061,60</b>	<b>-49580,42</b>	<b>37518,82</b>
-	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-12061,60</b>	<b>-49580,42</b>	<b>37518,82</b>
-	<b>O</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR  
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyc

KSIĘGOWY  
Adam Srafiak

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2024

### I. Majątek trwały

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Ogółem rzeczowy majątek trwały w wartości brutto  
na dzień 01.01.2024 r.

	1 144 657,99
w tym:	
- wartości niematerialne i prawne	11 000,00
- grunty	4 720,00
- budynki niemieszkalne	445 241,84
- urządzenia techniczne, maszyny	160 928,46
- pozostałe środki	522 767,69
Zwiększenia w roku 2024	0,00
Zmniejszenia w roku 2024	0,00
Stan majątku trwałego na dzień 31.12.2024 r.	1 144 657,99
w tym:	
- wartości niematerialne i prawne	11 000,00
- grunty	4 720,00
- budynki niemieszkalne	445 241,84
- urządzenia techniczne, maszyny	160 928,46
- pozostałe środki	522 767,69

<b>2. Amortyzacja – umorzenia</b>	
Ogółem umorzenia majątku rzeczowego wg stanu na dzień 01.01.2024	785 926,27
w tym:	
- wartości niematerialne i prawne	11 000,00
- grunty	0,00
- budynki niemieszkalne	135 809,26
- urządzenia techniczne, maszyny	116 349,32
- pozostałe środki	522 767,69
 Naliczenia za rok 2024	 28 880,35
 Stan umorzeń na dzień 31.12.2024	 814 806,62
w tym:	
- wartości niematerialne i prawne	11 000,00
- grunty	0,00
- budynki niemieszkalne	146 940,31
- urządzenia techniczne, maszyny	134 098,62
- pozostałe środki	522 767,69
 <b>3. Wartości netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 01.01.2024</b>	 358 731,72
 Wartości netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 31.12.2024 r.	 329 851,37
w tym:	
- wartości niematerialne i prawne	0,00
- grunty	4 720,00
- budynki niemieszkalne	298 301,53
- urządzenia techniczne, maszyny	26 829,84
- pozostałe środki	0,00

Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2024 r. nie uległa zmianie.

Nie wystąpiły zwiększenia nowo przyjętych do użytku środków trwałych.

W jednostce nie występują środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Na dzień 31.12.2024 r. w jednostce wystąpiła strata netto w kwocie 12 061,60 zł (zgodnie z rachunkiem zysków i strat).

Strata za 2024 r. zostanie pokryta z funduszu rezerwowego jednostki oraz z funduszu podstawowego (instytucji kultury).

#### 4. Stan funduszu.

Stan funduszu jednostki (instytucji kultury) na dzień 01.01.2024 r.	91 664,97
Stan funduszu jednostki (instytucji kultury) na dzień 31.12.2024 r.	91 664,97

#### 5. Fundusze specjalne.

Stan funduszu rezerwowego (instytucji kultury) na dzień 01.01.2024 r.	9 664,33
Stan funduszu rezerwowego (instytucji kultury) na dzień 31.12.2024 r.	- 39 916,09

Od 2012 r. jednostka wypłaca świadczenia urlopowe i nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

#### 6. Podział zobowiązań.

W jednostce wystąpiły wyłącznie zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 01.01.2024 r.	45 008,20
Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 31.12.2024 r.	41 787,27
w tym:	
- zobowiązania z tytułu dostaw i robót	18 939,27
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	22 848,00

II. Struktura rzeczowa i terytorialna

1. Rodzaje kierunków sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług w 2024 r.	1 534 332,45
a) sprzedaż na kraj – 100%	
w tym przychody:	
- ze sprzedaży czasopisma „Życie Nasielska”	46 590,09
- z reklamy i ogłoszeń w w/w czasopiśmie	32 275,69
- z działalności kina (filmy)	227 604,67
- z pozostałej działalności (koncerty)	53 650,74
- z wynajmu sprzętu	35 335,07
- z pozostałej sprzedaży reklam (w tym reklamy firm podczas obchodów rocznicy Borkowo 1920 i Jarmarku)	143 027,79
- sprzedaż pozostała	23 724,02
- ze sprzedaży towarów	124,38
b) dotacja podmiotowa	972 000,00
Przychody operacyjne i finansowe	51 637,96
Koszty rodzajowe w 2024 r.	1 597 896,37
Koszty operacyjne i finansowe	135,64
Razem koszty działalności jednostki w 2024 r.	1 598 032,01

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w/g wariantu porównawczego, w związku z tym wysokość kosztów rodzajowych jak również pozostałych kosztów finansowych i operacyjnych wynika ze sporządzonego rachunku zysków i strat.

2. Zyski i straty nadzwyczajne

Jednostka w roku 2024 nie poniosła strat nadzwyczajnych ani nie uzyskała zysków nadzwyczajnych.

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego za rok 2024.

Sporządził:

Nasielsk, dn. 28.03.2025 r.

Zatwierdził:

NASIEGOWY

Adam Siśsiak

DYREKTOR  
Nasielskiego Ośrodka Kultury

mgr Marek Tyś