

Dom Kultury "Praga" w Dzielnicy Praga- Północ m.st. Warszawy

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Dom Kultury "Praga" w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy

Siedziba: Dąbrowszczaków 2/, 03-474 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9004Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 1132350312

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Dom Kultury „Praga” jako samorządowa instytucja kultury, osoba prawna prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdanie finansowe, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r, poz. 120 ze zm.) z uwzględnieniem specyfikacji jego działalności wynikającej z ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 87 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz.1530 ze zm.) oraz w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości.

Księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie Domu Kultury „Praga” przy użyciu komputera. Zapisy księgowo dokonywane są w programie Optima FK, natomiast kadry i płace prowadzone są programie Optima Kadry Plus firmy Comarch S.A. Programy posiadają zabezpieczenie antywirusowe. Na bieżąco dokonywane są kopie zapasowe w systemie informatycznym.

Przyjęte przez Dom Kultury „Praga” zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, natomiast w bilansie wykazywane są w netto. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonywane są od wartości początkowej w oparciu o aktualny plan w ratach miesięcznych, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji.

Przy prowadzeniu ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł - stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Natomiast przy ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 100 zł do 10.000 zł stosowane są zasady: księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej niskocennego wyposażenia prowadzonej pozabilansowo według użytkowników,

2) Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi:

Cena nabycia (przy zakupie), koszt wytworzenia (we własnym zakresie), wartość rynkowa (przy nabyciu w drodze spadku, darowizny, lub w inny nieodpłatny sposób)

3) zakupy materiałów dokonywane są bezpośrednio na potrzeby bieżące i wydawane do zużycia a koszty poniesionych zakupów materiałów lub towarów księgowane w miesiącu ich poniesienia, w wartości wynikającej z faktur (rachunków),

4) majątek obrotowy:

a) należności i zobowiązania są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty, określonych w zawartych umowach z kontrahentami. Ich wartość aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty,

b) środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych są wyceniane w wartości nominalnej,

5) Dom Kultury „Praga” prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym (zespół 4) i równolegle w układzie funkcjonalnym (zespół 5),

6) rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

7) Instytucja utworzyła po raz pierwszy w roku 2024 rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i niewykorzystane urlopy. W przypadku wypłat odpraw emerytalnych lub nagród jubileuszowych ich wysokość uwzględniana jest w planie finansowym instytucji na dany rok obrachunkowy,

8) różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

9) Dom Kultury „Praga” nie prowadzi ewidencji zapasów, gdyż materiały kupowane są pod potrzeby i bezpośrednio z zakupu wydawane do użytku i księgowane w koszty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym tj. tak aby informacje wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzanych za kolejne lata były porównywalne,

1) dotacja podmiotowa przekazywana przez organizatora stanowi główne źródło finansowania realizacji zadań statutowych,

2) na wynik finansowy netto jednostki składa się:

a) wynik na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,

b) wynik operacji finansowych,

c) obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów,

3) w myśl art. 7 ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy ustalaniu dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym nie uwzględnia się przychodów, z których dochody są wolne od podatku oraz kosztów sfinansowanych tymi przychodami.

Na podstawie ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych

a) art. 17, ust 1 pkt 4 - wolne od podatku są między innymi: dochody podatników, którym celem statutowym jest działalność kulturalna, w części przeznaczonych na te cele,

b) ar. 17 ust. 1 pkt 47 - wolne od podatku są dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Dom Kultury „Praga” sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- c) wprowadzenie do bilansu,
- d) informację dodatkową i objaśnienia do sprawozdania finansowego wraz załącznikami.

Dom Kultury „Praga” nie jest zobowiązany do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych oraz do sporządzenia zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Sprawozdanie finansowe za 2024 rok zgodnie z zapisami art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości nie podlega obowiązkowemu badaniu, jedynie obowiązek badania wynika z zawartej umowy pomiędzy Dyrektorem Domu Kultury „Praga” a organizatorem, to jest Miastem Stołecznym Warszawa.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

W 2024 roku Dom Kultury „Praga” nie dokonywał inwentaryzacji mienia jedynie została dokonana inwentaryzacja kasy.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku zostały potwierdzone salda rachunków bankowych, rozrachunków z kontrahentami, środki trwałe weryfikowano w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31 grudnia 2024r

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 204 015,13	3 581 475,37
I. Wartości niematerialne i prawne	45 454,32	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	45 454,32	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 158 560,81	3 581 475,37
1. Środki trwałe	3 158 560,81	3 581 475,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 296 752,17	1 347 959,87
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 555 280,33	1 791 573,99
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	306 528,31	441 941,51
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	442 756,87	349 262,91
I. Zapasy		2 223,27
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		2 223,27
II. Należności krótkoterminowe	8 584,78	5 366,43
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	8 584,78	5 366,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 376,62	1 131,73
- do 12 miesięcy	4 376,62	1 131,73
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 817,59	3 911,00
c) inne	390,57	323,70
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	414 034,37	312 891,67

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	414 034,37	312 891,67
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	414 034,37	312 891,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	413 482,21	310 929,53
- inne środki pieniężne	552,16	1 962,14
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 137,72	28 781,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	3 646 772,00	3 930 738,28

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	478 919,87	479 173,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	479 173,16	490 463,67
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		207 173,37
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		207 173,37
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-203 503,00	
VI. Zysk (strata) netto	203 249,71	-218 463,88
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 167 852,13	3 451 565,12
I. Rezerwy na zobowiązania	138 605,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	138 605,00	
- długoterminowa	44 915,00	
- krótkoterminowa	93 690,00	
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 894,54	70 557,01
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	39 233,41	61 409,25
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 244,81	50 448,25
- do 12 miesięcy	29 244,81	50 448,25
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 988,05	10 961,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	0,55	
4. Fundusze specjalne	8 661,13	9 147,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 981 352,59	3 381 008,11
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 981 352,59	3 381 008,11
- długoterminowe	2 561 659,05	2 963 718,68
- krótkoterminowe	419 693,54	417 289,43
PASYWA RAZEM	3 646 772,00	3 930 738,28

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 880 110,52	4 727 562,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 122 561,52	982 062,57
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	34 282,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		
V. Dotacje na działalność statutową	4 723 267,00	3 745 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 189 578,80	5 414 389,98
I. Amortyzacja	462 005,39	430 034,75
II. Zużycie materiałów i energii	433 339,72	562 655,93
III. Usługi obce	1 592 247,68	1 450 669,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 307,40	29 336,69
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 039 573,13	2 429 431,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	593 689,15	480 156,84
- emerytalne	229 443,62	189 678,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 416,33	32 105,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-309 468,28	-686 827,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	513 917,39	468 576,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 000,00
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	513 917,39	467 576,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	898,86	204,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	898,86	204,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	203 550,25	-218 455,13
G. Przychody finansowe	1,02	0,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	1,02	0,45
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	301,56	9,20
I. Odsetki, w tym:	301,56	9,20
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	203 249,71	-218 463,88
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	203 249,71	-218 463,88

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	203 249,71	-218 463,88
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
- z innych źródeł przychodów	-63 591 746,93	
Pozostałe		
- z innych źródeł przychodów	-63 591 746,93	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6 394 028,93	5 196 139,71
- z innych źródeł przychodów	6 394 028,93	5 196 139,71
Pozostałe	6 394 028,93	5 196 139,71
- z innych źródeł przychodów	6 394 028,93	5 196 139,71
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
- z innych źródeł przychodów	23 939,39	
Pozostałe		
- z innych źródeł przychodów	23 939,39	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 190 779,22	5 414 603,59
- z innych źródeł przychodów	6 190 779,22	
Pozostałe	6 190 779,22	5 414 603,59
- z innych źródeł przychodów	6 190 779,22	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

2024.Dodatk.inf.iobjas.do.spraw_r.pdf

Załącznik do bilansu na dzień 31 grudnia 2024 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

W 2024 roku Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy osiągnął następujące wyniki:

<u>I. Przychody ogółem</u>	6.359.746,93
w tym:	
1. Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	1.046.890,70
w tym:	
a) przychody z tytułu odpłatności za prowadzone zajęcia:	1.019.469,67
- pracownia językowa	133.405,00
- pracownia muzyczna	117.496,50
- pracownia plastyczna	245.192,46
- pracownia teatralna	18.885,00
- pracownia ruchowe	293.672,22
- pracownia taneczne	35.530,00
- pracownia - Klub Malucha	17.590,00
- pracownia FABLAB	6.674,73
- pracownia Zespoły	105.762,50
- pracownia naukowe, multimedialna, filmu animowanego	45.261,26
b) wpływy z biletów wstępu (kino, teatr, koncerty itp.)	27.421,03
2. Przychody ze sprzedaży usług - impresariat	44.460,52
a) pozostałe	14.460,52
b) Zarząd Województwa Mazowieckiego W/UMWM-UU/UM/KP/4513/2024 (Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie)	30.000,00
3. Przychody ze sprzedaży usług działalności administracyjnej	31.210,30
a) przychody z najmu pomieszczeń	31.210,30
4. Dotacje na działalność statutową	4.723.267,00
w tym:	
a) dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora	4.607.717,00
b) dotacja celowa z Urzędu Miasta	15.000,00
c) dotacja otrzymana od Narodowego Centrum Kultury	40.000,00
d) dotacja otrzymana od Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca	60.550,00

Dom Kultury w ramach działań i wniosków grantowych w roku 2024 realizował:

1. Projekt „Warsze Meczyje” na kwotę 40.000,00 zł źródło dofinansowania Narodowe Centrum Kultury w ramach EtnoPolska Edycja 2024.
2. Projekt „Praski Kalendarz Czasu Przeszłego na kwotę 15.000,00 zł źródło dofinansowania – darowizna z Fundacji Lotto im. Haliny Konopackiej
3. Projekt „Praskie Murale” na kwotę 60. 550,00 zł źródło dofinansowania z Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca w ramach programu „KPO granty”
4. Projekt „Mikrokosmos” na kwotę 15.000,00 zł źródło dofinansowania Miasto Stołeczne Warszawa- Fundusz Edukacji Kulturalnej 2024
5. Zwiększenie dotacji podmiotowej Domu Kultury „Praga” od organizatora było przeznaczone na realizację na terenie Dzielnicy Praga-Północ m.st Warszawy „Święta Ulicy Stalowej **2024** (trzecia edycja)” kwota dofinansowania 400 000,00 zł przesunięcie środków z Biura Polityki Lokalowej i 30 000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

Instytucja Kultury nie prowadziła sprzedaży w zakresie wewnątrzspółnotowej dostawy, jak również z zakresie eksportu.

5. Pozostałe przychody operacyjne: 513.917,39

w tym:

- inne przychody	14.269,62
- inne przychody (przeszacowanie rezerwy na świadczenia pracownicze na dzień 31.12.2024 r.)	30.616,00
- inne przychody (sfinansowanie dotacją zakupy składników nisko cennych)	0,00
- odpis amortyzacyjny majątku trwałego	35.530,57
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
- nieistotne błędy z lat ubiegłych	36.353,52
- darowizny	15.000,00

6. Przychody na działalności finansowej: 1,02

przychody finansowe w tym:

a) odsetki uzyskane od rachunków bankowych	1,02
- zaokrąglenia podatkowe i korekta roczna VAT	698,86

II. Z łącznej kwoty wydatkowanych środków finansowych w 2024 r. 6.189.578,80

1. przeznaczono na:

- prowadzenie działalności merytorycznej	982.974,92
- utrzymanie i eksploatację budynku przy ul. Dąbrowszczaków 2, Strzelecka 11/13, Środkowa 23 i Muszli Koncertowej przy ul. Ratuszowej 4A,	4.431.415,06

2. W 2024 r zgodnie z umową PRN/VII/WKU/C/PPN/VII/P3/12/1082/2024/62/462 z Miastem Stołecznym Warszawa Dzielnica Praga Północ otrzymał kwotę 24.283,00 zł na zakupy inwestycyjne w ramach przyznaných środków na doposażenie placówki w celu zaoszczędzenia energii elektrycznej

- zwiększenie wartości aktywów trwałych	23.939,39
- zwrot niewydatkowanych środków (odliczenie VAT)	343,61

3. nakłady na wartości niematerialne i prawne 60,605,65
(środki własne poniesione w 2024r)

Jednostka nie poniosła nakładów na wartości niematerialne i prawne związanych z ochroną środowiska.

4. Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2025 r. 29.135,00

Jednostka nie planuje na 2025 r. nakładów na ochronę środowiska.

W roku obrotowym 2024 działalność statutowa Domu Kultury „PRAGA” zamknęła się zyskiem netto w wysokości 203 249,71 zł Zgodnie z art. 29 ust. 3 o działalności kulturalnej, zysk netto po zatwierdzeniu przez Organizatora sprawozdania finansowego Dom Kultury „PRAGA” za bieżący rok obrotowy zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu rezerwowego.

III. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31.12.2024 r.

- krótkoterminowe 20.137,72
- długoterminowe 0,00

Kwota rozliczeń międzyokresowych czynnych zafakturowanych w grudniu 2024 r. kosztów, które będą rozliczone w 2025 roku:

- faktura nr FV/22/11/WAW/003 (licencje)	(+) 1.178,72
- faktura nr 330000822205, energia elektryczna PK	(+) 2.884,38
- nota 30/2024, opłata parkingowa za 1.2025	(+) 200,00
- polisa nr 920048385429 samochodu osobowego	(+) 1.776,78
- polisa nr 913600074734 ubezpieczenie mienia	(+) 13.576,76
- polisa nr 920043255681 ubezpieczenie OC	(+) 521,08
Razem	(+) 20.137,72

IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne

Jednostka w roku 2024 po raz pierwszy utworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze na podstawie art. 39 ust.2 ustawy o rachunkowości, obejmujące odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz niewykorzystane urlopy. Skutkowało to naliczeniem rezerw za lata ubiegłe w wysokości 203 503,00 zł, które zostały zaprezentowane jako strata z lat ubiegłych.

Celem zapewnienia porównywalności danych roku 2023 i 2024 poniżej zaprezentowano podział rezerw wg celu ich utworzenia w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Rok 2024	Rok 2023
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	138 605,00	203 503,00
- długoterminowa, w tym:	44 915,00	58 596,00
- odprawy emerytalne	14 317,00	15 049,00
- nagrody jubileuszowe	30 598,00	43 547,00
- niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- krótkoterminowa, w tym:	93 690,00	144 907,00
- odprawy emerytalne	0,00	17 651,00
- nagrody jubileuszowe	0,00	16 631,00
- niewykorzystane urlopy	93 690,00	110 625,00

V. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – krótkoterminowe oraz długoterminowe

Wykazana w sprawozdaniu kwota międzyokresowych przychodów majątku trwałego wyraża wartość przychodów ustalonych i zarachowanych, lecz jeszcze nierozliczonych do końca okresu sprawozdawczego, tj. rozliczanych w czasie.

1. Stan międzyokresowych przychodów majątku trwałego na 01.01.2024 r.	3.375.091,45
2. Zarachowany odpis amortyzacji za 2024 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	- 417.678,25
3. niskocenne składniki majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną 2024r	0,00
4. W 2024 r zgodnie z umową PRN/VII/WKU/C/PPN/VII/P3/12/1082/2024/62/462 z Miastem Stołecznym Warszawa Dzielnica Praga Północ otrzymał dotację na zakupy inwestycyjne w ramach przyznanych środków na doposażenie placówki w celu zaoszczędzenia energii elektrycznej, nakłady na :	
- kwota dotacji celowej (zwiększenie RMP)	+24.283,00
- zmniejszenie RMP zwrot niewydatkowanych środków (odliczenie VAT)	- 343,61
5. Wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie na dzień 31.12.2024 r.	- 2.981.352,59
w tym:	
- rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego krótkoterminowe tj. planowany odpis amortyzacyjny na 2025 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	- 419.693,54
- rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego długoterminowe tj. planowane odpisy amortyzacyjne za lata następne od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	2.561.659,05
w tym:	
a) budynek Muszli Koncertowej	344.484,46
b) Studia Nagrań	84.658,93
c) drzwi automatyczne w DK	12.330,58
d) modernizacja budynku muszli koncertowej z rozbudową widowni w Parku Praskim	913.375,76
e) środki trwałe – Pałacyk Konopackiego	1.409.298,01
f) doposażenie placówki	193.654,28
g) kompensator	23.550,57

VI. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe

1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 01.01.2024	5.916,66
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31.12.2024	0,00

Saldo konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowych dotyczyło dokonanych wpłat w 2019 roku oraz 2020 roku przez uczestników zajęć i warsztatów takich jak: plastyczne, muzyczne, językowe, naukowe, taneczne, teatralne, ruchowe, Klub Malucha, których wykonanie nastąpi w przyszłości. Wobec braku zainteresowania zajęciami, i ponownych przypomnień w sprawie zwrotów powyższą kwotę uznano za przedawnioną odpisano w pozostałe przychody operacyjne na podstawie na podstawie art. 117-125 i 554 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r – Kodeks Cywilny

VII. Informacja dotycząca różnicy między wynikiem bilansowym a podatkowym:

Wynik finansowy bilansowy za 2024 rok

Przychody ogółem:	6.359.746,93
Zmiana stanu produktów:	(+) 34.282,00
Koszty ogółem:	- 6.190.779,22
<hr/>	
Zysk/strata na działalności:	(+)203.249,71

Wynik finansowy podatkowy za 2024 rok

Koszty ogółem	6.190.779,22
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	5.140.945,25
Koszty uzyskania przychodu	1.049.833,97
Przychody podatkowe	5.966.008,07
Zmiana stanu produktów	(+) 34 282,00
Wynik podatkowy (zysk)	4.950.456,10
<i>Dochody wolne</i>	4.950.456,10
<i>Wynik podatkowy (strata)</i>	+ 0,00
Podstawa do opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych 9 %	0,00

Dom Kultury „PRAGA nie ustala wartości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2024 roku, jak również w roku poprzednim, kończącym się dnia 31 grudnia 2023 roku.

VIII. Wartość aktywów trwałych

1. Wartość środków trwałych brutto amortyzowanych stopniowo - stan na 31.12.2024 r.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych i WNIp	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa brutto- stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. (2 + 6 – 10)
		przychody z dotacji	przychody ze środków własnych	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki i budowle 011-01	2 032 207,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 207,14
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 011-02	16 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 100,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 011-04	403 338,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 338,59
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty 011-06	1 791 077,96	23 939,39	0,00	0,00	23 939,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 017,35
Środki transportu 011-07	106 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 185,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie 011-08	920 797,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 797,73
razem środki trwale	5 269 706,42	23 939,39	0,00	0,00	23 939,39	0,00	0,00	0,00	0,00	5 293 645,81
Wartości niematerialne i prawne 020-01	24 810,16	0,00	24 252,24	36 353,52	60 605,76	0,00	0,00	0,00	0,00	85 415,92
ogółem aktywa trwałe	5 294 516,58	23 939,39	24 252,24	36 353,52	84 545,15	0,00	0,00	0,00	0,00	5 379 061,73

*Zwiększenie wartości początkowej - inne: / wartość wykazana w części opisowej punkt XIII dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego/

2. Wartość środków trwałych brutto amortyzowanych jednorazowo- stan na 31.12.2024 r.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych i WNIP	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa brutto- stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r. (2 + 6 – 10)
		przychody z dotacji	przychody ze środków własnych	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pozostałe maszyny, urządz. Aparaty 013-04	80 565,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 565,71
Urządzenia techniczne 013-06	15 244,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 244,26
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie 013-08	127 254,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 254,92
razem środki trwałe	223 064,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 064,89
Wartości niematerialne i prawne 020-02	55 275,05	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 275,05
ogółem aktywa trwałe	278 339,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 339,94

3. Wartość umorzeń brutto amortyzowanych stopniowo - stan na 31.12.2024 r.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych i WNIP	Umorzenie stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7+8+9)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość netto środków trwałych	
		amortyzacja z dotacji/nieodpłatnie otrzymanych za rok obrotowy	amortyzacja ze środków własnych za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	likwidacja	sprzedaż	inne			stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Budynki i budowle 071-01	700 213,10	50 805,20	0,00	0,00	50 805,20	0,00	0,00	0,00	0,00	751 018,30	1 331 994,04	1 281 188,84
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 071-02	134,17	402,50	0,00	0,00	402,50	0,00	0,00	0,00	0,00	536,67	15 965,83	15 563,33
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 071-04	156 755,09	84 940,75	0,00	0,00	84 940,75	0,00	0,00	0,00	0,00	241 695,84	246 583,50	161 642,75
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty 071-06	246 087,47	175 292,30	0,00	0,00	175 292,30	0,00	0,00	0,00	0,00	421 379,77	1 544 990,49	1 393 637,58
środki transportu 071-07	106 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 185,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie 071-08	478 856,22	136 479,20	0,00	0,00	136 479,20	1 066,00	0,00	0,00	1 066,00	614 269,42	441 941,51	306 528,31
Razem umorzenie środków trwałych	1 688 231,05	447 919,95	0,00	0,00	397 114,75	1 066,00	0,00	0,00	1 066,00	2 135 085,00	3 581 475,37	3 158 560,81
Wartości niematerialne i prawne 073-01	24 810,16	0,00	15 151,44	0,00	15 151,44	0,00	0,00	0,00	0,00	39 961,60	0,00	45 454,32
ogółem umorzenie	1 713 041,21	447 919,95	15 151,44	0,00	412 266,19	1 066,00	0,00	0,00	1 066,00	2 175 046,60	3 581 475,37	3 204 015,13

4. Wartość umorzeń brutto amortyzowanych jednorazowo-stan na 31.12.2024 r.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych i WNiP	Umorzenie stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7+8+9)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość netto środków trwałych	
		amortyzacja z dotacji/nieodpłatnie otrzymanych za rok obrotowy	amortyzacja ze środków własnych za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	likwidacja	sprzedaż	inne			stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 072-04	80 565,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 565,71	0,00	0,00
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty 072-06	15 244,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 244,26	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie 072-08	127 254,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 254,92	0,00	0,00
Razem umorzenie środków trwałych	223 064,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 064,89	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne 020-02	55 275,05	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 275,05		
ogółem umorzenie	278 339,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 339,94	0,00	0,00

5. Wartość wyposażenia niskocennego - stan na dzień 31.12.2024 r.

1.855.877,22

6. Nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych, a

Wartość środków trwałych obcych – stan na 31.12.2024 r.

7.525,30

(dotyczy protokołu z dnia 13.09.2022 przekazania 10 szt. tabletek)

6. erminowych aktywów finansowych

7. oraz długot

IX. Należności i zobowiązania - stan na dzień 31.12.2024 r.

1. Należności krótkoterminowe ogółem

8.584,78

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy w tym:

4.376,62

- płatności kartą

267,95

- E.ON

2.792,57

- TVN S.A.

1.217,70

- Magdalena Maria Drapała

98,40

- podatek VAT przyszłych okresów

82,03

- do rozliczenia składki ZUS

3.735,56

- inne

390,57

2. Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:

47.894,54

w tym:

1) zobowiązania z tytułu dostaw do 12 m-cy w tym:

29.244,81

- ePlakat S.C.

1.494,45

- GNP Sp. z o.o. / biletyna.pl Sp. z o.o.	452,69
- Miasto Stołeczne Warszawa	43,27
- Stowarzyszenie Nowe Horyzonty	1.190,28
- Agencja ochrony osób i mienia STS - konsorcjum	5.613,72
- Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji m.st. Warszawie S.A.	1.777,73
- NOMA 2 Sp. z o.o.	307,50
- Elektromechanika dźwigowa WIM-SERWIS S.C.	270,60
- konto 301 - materiały i usługi na przełomie roku	18.094,57
2) Zobowiązania z tyt. podatków	9.988,05
-podatek VAT do zapłacenia wg deklaracji za IV kw. 2024 r.	9.585,00
-podatek od os. fizycznych	77,00
-ubezpieczenia społeczne	326,05
3) inne (rozrachunki z pracownikami – karta)	0,55
2. Fundusze specjalne	8.661,13

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujące wartość należności.

X. Inwestycje krótkoterminowe - stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r.

1. Kasa:	2.254,17
2. Stan środków na rachunkach bankowych:	
1) rachunek bieżący Pekao S.A.:	9.682,11
2) rachunek - Dobry Zysk	392.627,70
3) rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Pekao S.A:	8.918,23
Razem:	413.482,21
Inne środki pieniężne(AUTOPAY)	552,16
Razem stan środków pieniężnych:	414.034,37
3. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00

XI. Fundusze specjalne - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan funduszu na 01.01.2024 r.	9.147,76
Ogółem zwiększenia w 2024 roku	59.713,37
w tym:	
- wpływy (odpis za 2024 rok) w kwocie:	59.710,08
- bony towarowe	0,00
- refundacja z 2023(na r-k)	0,00
Wpływy z rachunku bankowego(odsetki)	3,29
Wydatki ogółem w kwocie:	60.200,00
Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na 31.12.2024 r.	8.661,13
Stan Rachunku bankowego ZFŚS na 31.12.2024 r.	8.918,23
Do przekazania na rachunek bieżący w roku 2025	257,10

XII. Fundusz instytucji kultury, Fundusz Rezerwowy, Wynik finansowy

1. Stan funduszu instytucji kultury na dzień 01.01.2024r.	490.463,67
2. Zmniejszenie funduszu instytucji kultury – pokrycie straty za 2023r	- 11.290,51
3. Stan funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2024r.	207.173,37
4. Zmniejszenie funduszu rezerwowego – pokrycie straty za 2023r	- 207.173,37
Stan funduszu na 31.12.2024 r.	478.919,87
w tym:	
- fundusz instytucji kultury w mieniu wydzielonym	479.173,16
- fundusz rezerwowy	0,00
- zysk za 2024r	+ 203.249,71
- strata z lat ubiegłych	- 203.503,00

XIII. Przychody i koszty z tytułu nieistotnych błędów popełnionych w latach ubiegłych

Dom Kultury „Praga” dokonał przebiegowania nakładów poniesionych w roku 2023, zakwalifikowanych do kosztów usług informatycznych w kwocie 36 353,52 zł w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi, stanowiących na zaliczki na poczet realizacji zamówienia na prawa majątkowe z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych wg wartości nominalnej do czasu zakończenia budowy strony internetowej.

Wobec powyższego w roku 2024 po zakończeniu prac i podpisaniu protokołu odbioru strony internetowej łączna kwota wydatków tj. 60 605,76 zł z tytułu przekazania autorskich praw majątkowych do strony internetowej zwiększyła stan wartości niematerialnych i prawnych.

XIV. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

W jednostce po raz pierwszy w roku 2024 utworzono rezerwy na świadczenia pracownicze (w tym na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy). Stan wyjściowy na dzień 01.01.2024 r. w kwocie 203 503,00 zł uznano za pozycję istotną i odniesiono na fundusz własny oraz wykazano jako „stratę z lat ubiegłych”.

XV. Zatrudnienie

W Domu Kultury „Praga” na dzień 31.12.2024 r. było zatrudnionych 25 osób, w tym 20 osób na pełnych etatach, w niepełnym wymiarze czasu pracy 4 osoby oraz 1 osoba przebywająca na urlopie macierzyńskim. Średnie zatrudnienie w 2024 roku wynosiło 23,43 etatu.

Działalność merytoryczna Domu Kultury „Praga” prowadzona była w oparciu o pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, jak również na podstawie zawartych umów zleceń na prowadzenie zajęć i warsztatów oraz umów o dzieło i umów zawartych z agencjami artystycznymi, z którymi zostały podpisane umowy cywilnoprawne.

XVI. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo

administrujących spółek handlowych(dla każdej grupy osobno)za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

W/w zagadnienie nie dotyczy Domu Kultury „Praga”

XVI. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok 2024 kwota netto 23.000,00 zł – badanie zgodnie z zawartą umową zaksięgowane w roku 2024.

Nie wypłacano świadczeń na rzecz firmy audytorskiej za inne usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi

Warszawa dnia 27.06.2025 r.

.....
Sporządził:

.....
Kierownika jednostki

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

FILANOWSKA AGNIESZKA dnia 2025-06-27

Katarzyna Sołtys dnia 2025-06-27