

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 6 1 8 3 4 4 8 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	sprawozdanie wersja v1-3 Numer referencyjny dokumentu: 0b9b4d35276b4c8980f59ec69e34af10
---	---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		14-05-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2024		Data do 31-12-2024	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy OŚRODEK KULTURY I SZTUKI RESURSA OBYWATELSKA			
Siedziba podmiotu			
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat RADOM	
Gmina M.RADOM		Miejscowość RADOM	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE	
Powiat RADOM		Gmina M.RADOM	
Ulica MALCZEWSKIEGO		Nr domu 16	Nr lokalu
Miejscowość RADOM	Kod pocztowy 26-600	Pocztą RADOM	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Ośrodek prezentuje sprawozdanie za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2024 r i kończący się 31.12.2024 r.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

- Głównym źródłem przychodów OKiSz Resursy Obywatelskiej jest dotacja bieżąca na działalność statutową oraz przychody ze sprzedaży, które finansują działalność statutową.

- Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla potrzeb rachunkowości oraz dla potrzeb podatkowych. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej dla celów rachunkowości uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji). OKiSz Resursa Obywatelska stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

" Budynki 2,5%

" urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%

" środki transportu 20%

" pozostałe środki trwałe 14%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

" licencje (programy komputerowe) 50%

Niskocenne wartości niematerialne i prawne (licencje na programy komputerowe) oraz środki trwałe (wyposażenie) o wartości równej lub niższej od 10.000,00 zł Resursa odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i energii.

- Dzieła sztuki i eksponaty muzealne, to środki trwałe, które kwalifikuje się zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 902) oraz w ustawie z 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 710 z późn. zm.). Zakupione dobra kultury ujmują się w ewidencji w cenie nabycia, natomiast wartość otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych nadwyżek inwentaryzacyjnych ustala się na podstawie komisyjnej wyceny. Rozchody dzieł sztuki, eksponatów ujmują się według wartości ewidencyjnej tj. ich wartości w dniu nabycia. Muzealia otrzymane bez wykazanej ich wartości w dokumentacji wyceniane są przez Komisję ds. wyceny muzealiów powołaną Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka.

Dzieła sztuki i eksponaty muzealne, nie podlegają amortyzacji zgodnie z art. 16c pkt 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (ustawa o CIT), a także na podstawie analogicznego art. 22c pkt 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (ustawy o PIT). Nie zwiększa się wartości muzealiów o koszty ich konserwacji lub renowacji.

W przypadku zaginięcia, kradzieży lub uszkodzenia zabytku wpisanego do ewidencji muzealiów zdjęcie ze stanu zabytku następuje po upływie 3 lat lub po uzyskaniu zgody MKiDN na wykreślenie z ewidencji. Do tego czasu muzealia figurują na koncie "Rozliczenie niedoborów i szkód".

Dzieła sztuki i eksponaty nie podlegają umorzeniu wobec tego ujmowane są w bilansie w poz. "Inne środki trwałe" w wartości początkowej.

- Towary

Za towary uważa się składniki majątku nabywane z przeznaczeniem dalszej odsprzedaży z zyskiem, bez poddawania ich procesom produkcyjnym. Na dzień bilansowy towary wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji.

- Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

- Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków .

- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

- Fundusz Instytucji

Fundusz Instytucji odzwierciedla wartość majątku OKiSz "Resursa Obywatelska" w wysokości wydzielonego Resursie mienia. Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

- Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Resursa w 2024 roku nie tworzyła rezerw z uwagi na zabezpieczenie przez Organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych i innych świadczeń pracowniczych w każdym roku obrotowym. Resursa

nie tworzy też rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 updog. Nie wystąpiła również konieczność utworzenia innych rezerw.

- Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

- Uznawanie przychodu

Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątkowych, przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje, podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

W celu zaliczenia przychodów do właściwego okresu sprawozdawczego dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, które obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu przyszłych świadczeń. Wycena tych rozliczeń następuje wg wartości nominalnej przychodów przypadającej na kolejne okresy sprawozdawcze.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Jeśli wynik ten jest wielkością dodatnią, to oznacza, że jednostka osiągnęła zysk, a gdy jest wielkością ujemną, to jednostka poniosła stratę.

Wynik finansowy ustala się w księgach rachunkowych na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ustalenie wyniku finansowego:

☐ salda wszystkich kont zespołu 4 - Koszty w układzie rodzajowym, przenosi się na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”;

☐ salda wszystkich kont zespołu 7 „Przychody i koszty ich osiągnięcia” przenosi się na konto 860 „Wynik finansowy” odpowiednio na stronę Ma przychody a na stronę Wn koszty.

☐ salda konta 870 „Obowiązkowe odpisy wyniku finansowego” przenosi się na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”;

Instytucja za rok obrotowy 2024 od 1 stycznia do 31 grudnia odnotowała zysk netto w wysokości 59 952,06 zł., który planuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Dyrektor OKiSZ "Resursa Obywatelska" przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2024.

Sprawozdanie sporządzono w sposób dający rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego tj. na dzień 31.12.2024 r oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości OKiSZ "Resursa Obywatelska" będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024 r.,
- Rachunku zysków i strat za okres 01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.,
- Informacji dodatkowej.

W "Rachunku zysków i strat" wykazano większą szczegółowość niż w okresach poprzednich. W wierszu A.I wykazano oddzielnie przychody ze sprzedaży usług kulturalnych oraz przychody ze sprzedaży usług pozostałych. Dodana została także pozycja szczegółowa w wierszu B.II, w której wykazane są dodatkowo tylko koszty zużycia energii.

Na podstawie art. 64 ust.1 w związku z art.45 ust.3 ustawy o rachunkowości jako jednostka nie zobowiązana do corocznego badania sprawozdania finansowego nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Celem Resursy jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej oraz zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców miasta Radomia, propagowanie lokalnej historii i tradycji, promocja miasta Radomia oraz kultury polskiej i zagranicznej.

Przedmiotem działalności Resursy jest:

- ☐ rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz aspiracji mieszkańców Radomia w zakresie uczestnictwa w kulturze;
- ☐ edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę;
- ☐ upowszechnianie pamięci o dążeniach niepodległościowych narodu polskiego oraz upamiętnianie rocznic historycznych, związanych z walką o niepodległy byt państwa Polskiego, jego kultur i historii;
- ☐ podejmowanie działań na rzecz utrzymania łączności kulturowej z rodakami znajdującymi się poza granicami Państwa polskiego, w szczególności z terenów należących do II Rzeczypospolitej Polskiej;
- ☐ działania na rzecz dialogu między grupami narodowymi i religijnymi, zamieszkującymi Radom na przestrzeni dziejów;
- ☐ ochrona dziedzictwa kulturowego miasta Radomia;
- ☐ upowszechnianie wiedzy o lokalnej historii i tradycji miasta Radomia;
- ☐ gromadzenie, udostępnianie i trwała ochrona zbiorów dotyczących historii, w szczególności miasta Radomia i jego rozwoju;
- ☐ wspieranie lokalnych inicjatyw mających na celu podtrzymanie tradycji;
- ☐ tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką;
- ☐ współdziałanie z innymi instytucjami kultury w mieście i poza jego granicami, a także organizacjami pozarządowymi, w celu wymiany doświadczeń w upowszechnianiu kultury;
- ☐ promocja historii, kultury i tradycji miasta Radomia.

W zakresie działalności ogólnokulturalnej, Resursa realizuje cele statutowe poprzez:

- ☐ organizacja imprez kulturalnych, koncertów, spektakli, projekcji filmowych i multimedialnych, konferencji, konkursów, wydarzeń literackich, przeglądów i festiwali z różnych dziedzin sztuki;
- ☐ działalność wydawniczą i wystawienniczą;
- ☐ produkcję i koprodukcję filmów, audycji i materiałów do audycji lub ich opracowanie;
- ☐ dokumentowanie własnej działalności statutowej;
- ☐ inspirowanie działań kulturalnych w przestrzeni miejskiej, mających na celu poszerzanie kręgu osób zainteresowanych kulturą.

W zakresie działalności muzealniczej, Resursa realizuje cele statutowe poprzez:

- ☐ pozyskiwanie oraz gromadzenie zabytków i materiałów dokumentacyjnych z zakresu historii, sztuki, etnografii i technik audiowizualnych, techniki i literatury związanych z życiem gospodarczym, społecznym i kulturalnym Radomia;
- ☐ inwentaryzację, katalogowanie i naukowe opracowywanie muzealiów oraz materiałów dokumentacyjnych;
- ☐ przechowanie zgromadzonych zabytków w warunkach zapewniających im pełne bezpieczeństwo i magazynowanie w sposób dostępny dla celów naukowych;
- ☐ gromadzenie relacji historycznych i „historii mówionej” oraz planowanie i organizowanie spotkań ze świadkami historii;
- ☐ organizację stałych i czasowych wystaw;
- ☐ organizację wydarzeń kulturalnych dotyczących historii miasta Radomia;
- ☐ prowadzenie badań nad historią Radomia.

Informacje o jednostce

Ośrodek Kultury i Sztuki "Ressursa Obywatelska" zwany Ressursą jest samorządową instytucją kultury z wydzielonym działem muzealnym.

Ressursa działa na podstawie Statutu zatwierdzonego Uchwałą nr C/968/2023 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 28 sierpnia 2023 r. oraz przepisów prawa, w tym w szczególności:

- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- Ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach.

Organizatorem Ressursy jest Gmina Miasta Radomia. Organizator zapewnia warunki i środki niezbędne do prowadzenia przez Ressurę działalności kulturalnej oraz muzealnej.

Ressursa jest jednostką organizacyjną gminy działającą w formie właściwej dla domu kultury z działem muzealnym.

Ressursa jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora pod nr 10 i posiada osobowość prawną.

Siedzibą Ressursy jest miasto Radom, a terenem działania Ressursy jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

Ressursa może prowadzić działalność poza granicami kraju.

Nadzór nad Ressursą sprawuje Organizator.

W roku 2024 dyrektorem Ressursy była Pani dr Justyna Górską-Streicher powołana na to stanowisko od dnia 1 stycznia 2021 r. Zarządzeniem nr 2029/2020 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 22.12.2020 r.

Źródła finansowania

Źródłami finansowania Ressursy są przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego, przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Organizatora, środki z funduszy krajowych i zagranicznych oraz środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych.

Ressursa może otrzymywać dotacje celowe z budżetu państwa i fundusze z Unii Europejskiej.

Ressursa może prowadzić, jako dodatkową, działalność gospodarczą według zasad określonych w obowiązujących przepisach, o ile działalność ta nie spowoduje ograniczenia realizacji jej zadań statutowych.

Działalność, o której mowa wyżej, jest prowadzona w zakresie:

- ☐ najmu i dzierżawy majątku ruchomego i nieruchomego;
- ☐ usług reklamowych;
- ☐ odpłatnej organizacji imprez, w tym kulturalnych, edukacyjnych i naukowych;
- ☐ produkcji filmowej i fonograficznej;
- ☐ sprzedaży wydawnictw, materiałów promocyjnych, wyrobów przemysłu kultury;
- ☐ usług pośrednictwa sprzedaży biletów na imprezy artystyczne;
- ☐ usług gastronomicznych.

Środki uzyskane z dodatkowej działalności gospodarczej mogą być przeznaczone wyłącznie na realizację celów statutowych Ressursy.

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	3 331 233,85	3 455 797,86	A	Kapitał (fundusz) własny	1 371 749,32	1 311 719,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	357 006,49	356 928,49
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 331 233,85	3 455 797,86				
1	Środki trwałe	3 256 066,93	3 455 797,86				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 853 418,36	2 973 535,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	48 042,58	70 138,27		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	954 790,77	973 415,66
e)	inne środki trwałe	354 605,99	412 123,93		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	954 790,77	973 415,66
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	75 166,92	0,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	59 952,06	-18 624,89
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 007 988,63	3 176 832,64
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	22 637,07	22 301,63
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	22 637,07	22 301,63
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	1 048 504,10	1 032 754,04	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	898 988,16	883 985,38	e)	inne	22 637,07	22 301,63
1	Materiały	13 960,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	45 398,39	50 137,36
2	Półprodukty i produkty w toku	879 804,88	879 804,88	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym: koprodukcja filmu "Klecha"	879 804,88	879 804,88	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe	2 438,56	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	2 784,72	4 180,50	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			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
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	14 010,00	7 248,39		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 278,32	7 822,57
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 160,44	6 498,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 160,44	6 498,57
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	14 010,00	7 248,39	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	117,88	1 324,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	100,00	488,29	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	100,00	488,29	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	43 120,07	42 314,79
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 860,00	70,10	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 939 953,17	3 104 393,65
c)	inne	8 050,00	6 690,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	2 939 953,17	3 104 393,65
III	Inwestycje krótkoterminowe	132 151,93	129 781,82		– długoterminowe	2 775 512,69	2 929 875,61
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 151,93	129 781,82		– krótkoterminowe	164 440,48	174 518,04
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	53 083,46	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	53 083,46	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79 068,47	129 781,82				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	79 068,47	74 113,87				
	– inne środki pieniężne	0,00	55 667,95				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 354,01	11 738,45				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 379 737,95	4 488 551,90		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 379 737,95	4 488 551,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 029 785,52	3 261 084,70
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 027 790,50	3 258 918,62
	– w tym: ze sprzedaży usług kulturalnych	3 911 285,39	3 102 170,06
	– w tym: ze sprzedaży usług pozostałych	116 505,11	156 748,56
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 995,02	2 166,08
B	Koszty działalności operacyjnej	4 166 496,15	3 389 451,90
	– w tym:		
I	Amortyzacja	201 677,05	198 273,40
II	Zużycie materiałów i energii	657 715,65	546 717,94
	– w tym: zużycie energii	379 969,44	369 959,94
III	Usługi obce	438 383,55	441 320,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	33 668,53	28 425,15
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 272 637,92	1 736 313,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	499 016,09	394 569,83
	– emerytalne	200 735,08	155 777,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61 760,39	41 102,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów	1 636,97	2 730,03
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-136 710,63	-128 367,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	196 814,94	200 633,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	164 440,48	174 518,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 374,46	26 115,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	152,25	90 767,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	152,25	90 767,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	59 952,06	-18 501,14
G	Przychody finansowe	0,00	506,25
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:	0,00	59,49
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	446,76
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	59 952,06	-17 994,89
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	630,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	59 952,06	-18 624,89
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	59 952,06			-18 624,89		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 226 600,46			3 455 224,47		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			3 097 797,18		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			7 000,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			7 000,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			630,00		



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

0b9b4d35276b4c8980f59ec69e34af10

Dnia (data, czas):

2025-06-03T11:42:22.696+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

SMUDeB36LHKA05ITVuem54INUR9yGFeE+UdGNnJxfg=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

RAhk51rV04keMe5afHgdrBBUuCnF7m8FjEL4gxdOYfk=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-3

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

7961834483

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNS0wNi0wM1QxMTo0Mjo0NiswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2025-06-03T11:42:47+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. Rzeczowe aktywa trwałe - zmiany w ciągu roku obrotowego 2024.****a) Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych**

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2024	4 804 691,98	466 143,80	17 113,82	710 453,25	0,00	5 998 402,85
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	349,00	75 166,92	75 515,92
- Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	75 166,92	75 166,92
- Inne (darowizny, uiawnione)	0,00	0,00	0,00	349,00	0,00	349,00
- Przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2024	4 804 691,98	466 143,80	17 113,82	710 802,25	75 166,92	6 073 918,77
Umorzenie na 01.01.2024	1 831 156,32	396 005,53	17 113,82	298 329,32	0,00	2 542 604,99
Zwiększenia:	120 117,30	22 095,69	0,00	57 866,94	0,00	200 079,93
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	120 117,30	22 095,69	0,00	57 866,94	0,00	200 079,93
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2024	1 951 273,62	418 101,22	17 113,82	356 196,26	0,00	2 742 684,92
Wartość netto na 01.01.2024	2 973 535,66	70 138,27	0,00	412 123,93	0,00	3 455 797,86
Wartość netto na 31.12.2024	2 853 418,36	48 042,58	0,00	354 605,99	75 166,92	3 331 233,85

Do ewidencji stanu środków trwałych oraz zmian (zwiększeń i zmniejszeń) wartości początkowej środków trwałych w poszczególnych grupach służy konto 010, do którego prowadzona jest ewidencja szczegółowa (analityka) wg grup środków trwałych zgodnie z KŚT. Środki trwałe ujmowane są w bilansie w poz. "Środki trwałe" w wartości początkowej pomniejszonej o umorzenia. W kolumnie „Inne środki trwałe” łącznie ze środkami trwałymi należącymi do grupy VIII KŚT wykazana jest wartość dzieł sztuki i eksponatów.

Dzieła sztuki i eksponaty ujmowane są na koncie 019, które wykazywało w ciągu roku następujące obroty:

– Wartość na dzień 01.01.2024 r.	142 207,80 zł.
– Zwiększenia: darowizny	349,00 zł.
– Zmniejszenia:	0,00 zł.
– Wartość na dzień 31.12.2024 r.	142 556,80 zł.

Nabycia dzieł sztuki i eksponatów ujmowane są w ewidencji w cenie zakupu brutto, natomiast wartość otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych nadwyżek inwentaryzacyjnych ustala się na podstawie komisyjnej wyceny. Dzieła sztuki i eksponaty nie podlegają umorzeniu, ujmowane są w bilansie w poz. „Inne środki trwałe” w wartości początkowej.

b) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Stan na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Nazwa zadania/środka trwałego	Koszty wytworzenia	w tym koszty finansowania		
			środki własne	dotacje celowe	inne
Środki trwałe w budowie					
I.	„Przebudowa budynku Ośrodka Kultury i Sztuki „Resursa Obywatelska” zlokalizowanego w Radomiu przy ul. Jacka Malczewskiego 16”	75 166,92	75 166,92	0,00	0,00
1.	Wykonanie ekspertyzy technicznej stanu ochrony p.poż. budynku	36 301,51	36 301,51	0,00	0,00
2.	Wykonanie dokumentacji projektowej dostosowania budynku „Resursy Obywatelskiej” do wymogów p.poż.	38 865,41	38 865,41	0,00	0,00

c) Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego 2024.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNP. Stan na dzień 31.12.2024 r.

	Wartość firmy	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2024	0,00	0,00	21 229,00	21 229,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	11 168,11	11 168,11
- Nabycie	0,00	0,00	1 597,12	1 597,12
- przeniesienie	0,00	0,00	9 570,99	9 570,99
Zmniejszenia	0,00	0,00	10 294,77	10 294,77
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	10 294,77	10 294,77
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2024	0,00	0,00	22 102,34	22 102,34
Umorzenie na 01.01.2024	0,00	0,00	21 229,00	21 229,00
Zwiększenia	0,00	0,00	11 168,11	11 168,11
- amortyzacja	0,00	0,00	1 597,12	1 597,12
- przeniesienie	0,00	0,00	9 570,99	9 570,99
Zmniejszenia:	0,00	0,00	10 294,77	10 294,77
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	10 294,77	10 294,77
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2024	0,00	0,00	22 102,34	22 102,34
Wartość netto na 01.01.2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Struktura środków pieniężnych w zł.

- Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Stan na dzień:	31.12.2024	31.12.2023
	79 068,47	74 113,87
w tym:		
- środki pieniężne w kasie	7 334,04	7 426,77
- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym	67 151,75	64 428,63
- środki pieniężne na rachunku bankowym VAT	0,00	0,00
- środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS	4 582,68	2 258,47

- Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania			
Stan na dzień:	31.12.2024	31.12.2023	
	53 083,46	55 667,95	
w tym:			
- rachunek Funduszu Nagrody im. L.Kołakowskiego	30 446,39	33 366,32	
- rachunek dot. zabez.umowy	1 347,64	1 327,67	
- rachunek dot. zabez.umowy	21 289,43	20 973,96	

Wszystkie środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania zostały ulokowane na terminowej lokacie oprocentowanej do dnia ich wypłaty zgodnie z umową. Oprocentowanie i czas trwania lokat przedstawia tabela poniżej.

Nazwa lokaty	Data otwarcia lokaty	Termin zakończenia lokaty zgodnie z umową	oprocentowanie	Kwota lokaty	Odsetki od inwestycji krótkoterminowych na 31.12.2024
					wycena bilansowa odsetek na dzień bilansowy
Lokata - Funduszu Nagrody im. L.Kołakowskiego	10.05.2024	10.05.2025	1,50%	30 446,39	359,10
Lokata - zabezpieczenie należytego wykonania umowy	12.08.2024	11.08.2025	1,50%	1 347,64	10,74
Lokata - zabezpieczenie należytego wykonania umowy	12.08.2024	11.08.2025	1,50%	21 289,43	169,73
Razem				53 083,46	539,57

Stan środków pieniężnych został zweryfikowany w drodze potwierdzenia sald na dzień 31 grudnia otrzymanego z Banku PEKAO S.A., a w przypadku środków pieniężnych w kasie w drodze inwentaryzacji przeprowadzonej w dniu 31 grudnia 2024 r. potwierdzonej protokołem.

3. Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe (aktywa).

Stan na dzień	31-12-2024	31-12-2023
Stan na początek roku	11 738,45	257,49
- Zwiększenia	90 040,44	0,00
- Zmniejszenia	81 656,00	11 480,96
Stan na koniec roku	3 354,01	11 738,45

w tym:	nr dokumentu	kwota zł.
1/07/2023 prowadzenie BIP 2025	195/23/ZAKUPY MIESZANE	1 096,16
FS65/06/2023 podpis elektroniczny na 2025	147/23/ZAKUPY MIESZANE	53,58
FS65/06/2023 podpis elektroniczny na 2026	147/23/ZAKUPY MIESZANE	60,73
FS49/07/2023 podpis elektroniczny 2025	206/23/ZAKUPY MIESZANE	128,04
FS124/02/2024 podpis elektroniczny 2025	75/24/ZAKUPY MIESZANE	169,20
FS124/02/2024 podpis elektroniczny 2026	75/24/ZAKUPY MIESZANE	169,20
FS124/02/2024 podpis elektroniczny 2027	75/24/ZAKUPY MIESZANE	28,15
FS 71/07/2024 podpis elektroniczny 2025	355/24/ZAKUPY MIESZANE	169,20
FS 71/07/2024 podpis elektroniczny 2026	355/24/ZAKUPY MIESZANE	169,20
FS 71/07/2024 podpis elektroniczny 2027	355/24/ZAKUPY MIESZANE	84,55
Korekta VAT za 2024 r. poz.nabycia	PK/210/2024	1 101,00
Korekta VAT za 2024 r. śr.trwałe	PK/210/2024	125,00
Stan na 31.12.2024 r.		3 354,01

4. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa).

Stan na dzień:	31-12-2024	31-12-2023
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Przychody przyszłych okresów	164 440,48	164 440,48
Utworzone rezerwy na zobowiązania handlowe	0,00	0,00
Razem	164 440,48	164 440,48
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 104 393,65	3 268 834,13
Przychody przyszłych okresów	164 440,48	164 440,48
Razem(BZ)	2 939 953,17	3 104 393,65

w tym:

Lp	Rok	Dotacja celowa od	Opis zadania	Stan na 01.01.2024	Odpis RM w przychody w 2024 r.	Stan na 31.12.2024
1	2015	GMR	Termomodernizacja budynku	226 231,17	7 069,73	219 161,44
2	2015	NFOŚ	Termomodernizacja budynku	629 955,71	19 686,07	610 269,64
3	2015	GMR	Budynek modernizacja	1 201 902,17	66 993,84	1 134 908,33
4	2015	GMR	Klimatyzacja w budynku	3 117,72	1 559,16	1 558,56
5	2015	MKiDN	Duża i mała scena z wyposażeniem	6 672,27	51,65	6 620,62
6	2015	GMR	Kamera Hudle	1 016,17	349,87	666,30
7	2020-2021	GMR i MWKZ	Remont Resursy (dach+piwnica)	811 493,97	21 492,28	790 001,69
8	2022	GMR	Fotoplastykon + skaner	78 157,03	10 776,00	67 381,03
9	2022	GMR	Aranżacja Kamienicy Deskurów	145 847,44	36 461,88	109 385,56
			Razem	3 104 393,65	164 440,48	2 939 953,17

5. Struktura przychodów netto ze sprzedaży usług.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Rozliczenie różnicy między sprzedażą wykazaną w deklaracjach VAT7 i CIT8 przedstawia się następująco:

Sprzedaż netto na kraj

		Stan na dzień:	31-12-2024	31-12-2023
Lp.	Przychody ogółem (zgodnie z RZiS)		4 226 600,46	3 462 224,47
	w tym:			
I.	Przychody ze sprzedaży krajowej:		362 988,78	274 384,70
1.	Przychody ze sprzedaży biletów wstępu		137 801,59	57 858,01
2.	Zajęcia edukacyjne, warsztaty odpłatne		36 466,72	57 612,05
3.	Przychody ze sprzedaży wydawnictw, gier		1 995,02	2 166,08
4.	Przychody ze sprzedaży usług pozostałych, w tym:		116 505,11	156 733,93
	- przychody z wynajmu pomieszczeń, terenu		85 929,58	83 102,64
	- przychody ze sprzedaży usług reklamowych		29 762,52	49 631,29
	- przychody z tyt. zwrotu kosztów eksploatacji		0,00	24 000,00
	- przychody za obsługę akustyczną, oświetleniową		813,01	0,00
5.	Pozostałe przychody, w tym:		70 017,08	14,63
	- współfinansowanie imprez, wydarzeń kulturalnych		70 000,00	0,00
	- koszty przesyłki		17,08	14,63
6.	Pozostałe przychody operacyjne podlegające podatkowi VAT, w tym:		203,26	0,00
	- przychody ze sprzedaży aktywów: zużytego zlikwidowanego sprzętu elektronicznego		203,26	0,00
II.	Deklaracje VAT 7 - sprzedaż wg deklaracji		373 576,00	275 488,00
1.	Styczeń		18 977,00	16 576,00
2.	Luty		34 920,00	19 912,00
3.	Marzec		77 689,00	20 931,00
4.	Kwiecień		37 429,00	24 214,00
5.	Maj		32 660,00	11 815,00
6.	Czerwiec		29 946,00	36 601,00
7.	Lipiec		12 218,00	14 957,00
8.	Sierpień		30 969,00	2 786,00
9.	Wrzesień		26 683,00	56 687,00
10.	Październik		23 075,00	25 719,00
11.	Listopad		28 853,00	25 487,00
12.	Grudzień		20 157,00	19 803,00
III.	Rozliczenie różnicy pomiędzy sprzedażą a deklaracjami VAT7 (poz II.-poz. I.), w tym:		10 587,22	1 103,30
1.	Rozliczenie podatku VAT należnego od nabyć WNT (reklama na str.www Facebook) ujęte w deklaracjach VAT 7 i na koncie rozrachunkowym VAT (222-4)		10 584,00	1 100,00
2.	Zaokrąglenia podatku VAT do pełnych zł.		3,22	3,30
IV.	DOTACJE INWESTYCYJNE		0,00	0,00
1.	Dotacje na zakup muzealiów		0,00	0,00
2.	Dotacje celowe na wydatki inwestycyjne (roz.międzyokr.przych.)		0,00	0,00
V.	DOTACJE NA DZIAŁALNOŚĆ BIEŻĄCĄ nie podlegające VAT		3 667 000,00	2 986 700,00
1.	Dotacja podmiotowa		3 500 000,00	2 754 000,00
2.	Dotacje celowe na zadania bieżące		167 000,00	232 700,00
VI.	POZOSTAŁE PRZYCHODY operacyjne i finansowe, w tym:		196 611,68	201 139,77
1.	Darowizny pieniężne		7 000,00	9 600,00

2.	Darowizna rzeczowa	0,00	795,50
3.	Rozliczenie punktów ALLEGRO	20,00	10,00
7.	Nadwyżki - wydawnictwa przyjęte do sprzedaży	379,24	1 170,87
8.	Rozliczenie przychodów przysługujących okresów w wysokości odpisu amortyzacyjnego od środków trwałych zakupionych ze środków dotacji i otrzymanych w formie darowizny	164 440,48	174 518,04
9.	Należności dotyczące lat ubiegłych - otrzymane	100,00	0,00
10.	Korekta VAT roczna	1 345,57	1 539,11
11.	Nagrody w konkursach otrzymane: WIERZBA	21 000,00	13 000,00
13.	Odszkodowania otrzymane - z polisy za uszkodzony fotoplastykon	1 500,00	0,00
14.	Kary umowne otrzymane - nota obciążeniowa nr 1/07/2024 Kary umowne TKONCEPT	448,34	0,00
16.	Wynagrodzenie płatnika składek	376,25	446,76
17.	Różnice księgowe	1,80	0,00
19.	Odsetki ustawowe, bankowe otrzymane	0,00	59,49

6. Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT-8).

Resursa jako instytucja kultury z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, korzysta ze zwolnienia przedmiotowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 updop.

	2024 r. zł	2023 r. zł
Przychody RZiS	4 226 600,46	3 462 224,47
Koszty RZiS	4 166 648,40	3 480 219,36
Zysk/Strata RZiS	59 952,06	-17 994,89

1.	PRZYCHODY zgodnie z RZiS (CIT-8 poz.53)	4 226 600,46	3 462 224,47
2.	PRZYCHODY wolne od podatku (CIT-O), w tym:	4 226 600,46	3 455 224,47
	Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pdop.		
2.1	CIT-O poz.40 - Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 updop, w tym:	0,00	0,00
	- Dotacje celowe na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	- Dotacje celowe na zakup muzealiów	0,00	0,00
2.2	CIT-O poz.14 - Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 updop, w tym:	3 667 000,00	2 986 700,00
	- Dotacja podmiotowa	3 500 000,00	2 754 000,00
	- Dotacje celowe na realizację zadań bieżących	167 000,00	232 700,00
2.3	CIT-O poz.14 - Pozostałe dochody których celem statutowym jest działalność kulturalna - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy z 15 lutego 1992 r. o updop - są to dochody podatników, których celem statutowym jest działalność m.in. oświatowa (edukacyjna), kulturalna, a także w zakresie kultury fizycznej i sportu – w części przeznaczony na te cele. Zwolnienie to ma też zastosowanie, jeżeli dochód jest przeznaczony i – bez względu na termin – wydatkowany na cele objęte zwolnieniem, w tym także na nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych służących bezpośrednio realizacji tych celów oraz na opłacenie podatków niestanowiących kosztu uzyskania przychodów (art. 17 ust. 1b updop), w tym:	559 600,46	468 524,47

	- Zakwalifikowane do rozliczeń międzyokresowych kwoty stopniowo zwiększające przychody operacyjne (równoległe odpisy amort. od środków trwałych sfinansowanych z dotacji)	164 440,48	174 518,04
	- Korekty VAT, zaokrąglenia, różnice inwentaryzacyjne itp.	1 345,57	1 539,11
	- Korekta ZUS za lata poprzednie	0,00	0,00
3.	Przychody wydatkowane na inne cele niż wymienione w art.17 ust.1 pkt.4 pdop wykazane w CIT-8 cz.I, w tym:	0,00	7 000,00
	- odszkodowanie z tyt. wypowiedzenia umowy (zapłacone)	0,00	7 000,00
	- odsetki z tyt. nieterminowej realizacji zobowiązań (zapłacone)	0,00	0,00
4.	KOSZTY wykazane w CIT-8 poz.63 (poz.4.1-4.2)	335 207,92	232 503,83
4.1	Koszty ogółem za 2024 r, w tym:	4 166 648,40	3 480 219,36
4.2	Stanowiące koszty uzyskania przychodów sfinansowane z dotacji, w tym:	3 831 440,48	3 247 715,53
	- Odpis amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych ze środków dotacji	164 440,48	174 518,04
	- Aktualizacja wartości towarów	0,00	0,77
	- Odpis aktualizujący należności	0,00	83 766,69
	- Wartość sprzedanych towarów	0,00	2 730,03
	- Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	3 667 000,00	2 986 700,00
4.3	Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, w tym:	0,00	7 000,00
	- grzywny, kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym oraz odsetki od tych kar (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	0,00	7 000,00
4.4	Koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym, w tym:	0,00	0,00
	Razem przychody do CIT8	0,00	7 000,00
	Razem koszty do CIT8	0,00	0,00
	Podstawa do opodatkowania CIT-8	0,00	7 000,00
Podatek dochodowy 9% do CIT 8		0,00	630

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

8. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym
- nie występują.

9. MATERIAŁY I TOWARY.

Konta zespołu 3 służą do ewidencji księgowej kosztów nabycia materiałów i towarów oraz rozliczenia zakupu materiałów i towarów, a także składników aktywów trwałych. Materiały i towary ewidencjonowane są w cenach nabycia, to łączną wartość zakupionych materiałów i kosztów zakupu.

- a) Konto 300 „Rozliczenie zakupu” - ujmuje się dostawy w drodze i dostawy niefakturowane. Dostawy w drodze występują w sytuacji, gdy do jednostki wpłynął dokument zakupu, ale dostawa nie została jeszcze przyjęta, a także w przypadku udzielonych dostawcom zaliczek na poczet niewykonanych dostaw. Dostawy niefakturowane mają miejsce, gdy dostawa została przyjęta w jednostce, a jednostka nie otrzymała jeszcze dokumentu zakupu (faktury).

		2024 r.	2023 r.
Stan na początku roku (zł)	BO Ma	4 804,46	7 415,28
	BO Wn	0,00	0,00
	Zwiększenia	9 744,57	11 875,58
	Zmniejszenia	28 509,03	14 486,40
Stan na koniec roku (zł)	BZ Ma	0,00	4 804,46
	BZ Wn	13 960,00	0,00

w tym:

Nr dziennika częstkowego	Id. księgowy	Data księgowania	Kwota	Opis	Powód braku rozliczenia w br.
ZAKUP/2579	488/24/ZAKUPY OPODATKOWANE	2024-12-20	13 960,00	FS/23/12/2024 GRA PLANSZOWA, PUZZLE	Przyjęcie towaru w 2025 r. (PZ/1/2025, PZ/2/2025)

- b) Konto 330 służy do ewidencji towarów przeznaczonych do sprzedaży lub bezpłatnego rozdysponowania znajdujących się na stanie Ośrodka.

	2024 r.	2023 r.
Stan na początek roku (zł)	4 180,50	5 121,28
Zwiększenia, w tym:	4 585,32	61 502,87
- przyjęcie na podst.dok.zakupu	4 585,32	60 332,00
- przyjęcia wewnętrzne PW	0,00	1 170,87
Zmniejszenia, w tym:	4 839,03	62 443,65
- sprzedaż	4 839,03	3 063,65
- bezpł.rozdysponowanie	0,00	59 380,00
Stan na koniec roku (zł)	3 926,79	4 180,50

w tym:

Numer	Nazwa	BO (Wn)	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ (Wn)
330	Towary	4 180,50	4 585,32	4 839,03	3 926,79
330-1	Towary - OKISZ	4 180,50	4 341,42	4 717,08	3 804,84
330-1-03	Gra planszowa Klucz św.Kazimierza - 23%VAT	178,86	276,42	439,02	16,26
330-1-04	Książka-Księga Radomia - 5%VAT	1 524,00	0,00	1 524,00	0,00
330-1-05	Książka-Beit Radom - 5%VAT	368,90	0,00	368,90	0,00
330-1-06	Książka-Szpital św.Kazimierza - 5%VAT	471,30	0,00	471,30	0,00
330-1-07	Książka-Nieoczywista przynależność - 5%VAT	390,32	0,00	390,32	0,00
330-1-08	Książka-Raport z zagr.miasta - 5%VAT	1 247,12	0,00	1 247,12	0,00
330-1-09	Zabawnik Resursy - 23%VAT	0,00	4 065,00	276,42	3 788,58
330-2	Towary - MUZEUM	0,00	243,90	121,95	121,95
330-2-03	Gra planszowa Klucz św. Kazimierza - 23%VAT	0,00	81,30	48,78	32,52
330-2-09	Zabawnik Resursy - 23%VAT	0,00	162,60	73,17	89,43

Stan towarów został zweryfikowany w drodze inwentaryzacji przeprowadzonej na dzień 19.12.2024 r. potwierdzonej protokołem sporządzonym na jej zakończenie a dodatkowo zweryfikowany na dzień 31.12.2024 r. z ewidencją księgową.

10. Należności i zobowiązania.

a) Należności: stan na dzień 31.12.2024 r. 14 010,00
w tym:

Numer konta	Nazwa	Stan na 31.12.2024 r.
201-000001	Sprzedaż detaliczna - KARTA PŁATNICZA do rozlicz.w m-cu 1/2025	100,00
223	Podatek VAT do rozliczenia z US do rozlicz.w m-cu 1/2025	5 860,00
236	Rozrachunki z pracownikami z tyt. pożyczek z ZFŚS, w tym:	8 050,00
236-BIERNACKI	BIERNACKI MICHAŁ	2 450,00
236-DRELA	DRELA PAULINA	5 600,00

z czego należności wymagalne stanowią wartość 0,00 zł. Stan należności został zweryfikowany na dzień 31.12.2024 r. poprzez porównanie danych księgowych z dokumentami.

b) Zobowiązania: stan na dzień 31.12.2024 r. 2 278,32
w tym:

Numer konta	Nazwa	Stan na 31.12.2024 r.
202-000009	Tudrukuje.pl Sławomir Janiszewski	161,18
202-000018	S.C. "GAMED" NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI	513,00
202-000019	PGE OBRÓT SPÓŁKA AKCYJNA	271,63
202-000020	"POCZTA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA"	71,40
202-000027	PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO USŁUGOWO HANDLOWE	543,24
202-000421	FISERV POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA	73,80
202-000747	Zbigniew Panek	526,19
220	Rozrachunki publicznoprawne dot. podatków	0,00
221	Rozrachunki naliczonego VAT do rozlicz. w m-cu 1/2025	117,88

z czego zobowiązania wymagalne stanowią wartość 0,00 zł. Stan zobowiązań został zweryfikowany na dzień 31.12.2024 r. poprzez porównanie danych księgowych z dokumentami.

Wszystkie zobowiązania uregulowano do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

c) Zobowiązania długoterminowe: stan na dzień 31.12.2024 22 637,07 zł.

Są to wpłacone zabezpieczenia z tytułu należytego wykonania umowy na okres udzielonej gwarancji wykonanej inwestycji, w tym:

Numer ewid.ks.	Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
241	Pozostałe rozrachunki (zabezpieczenia, gwarancje)	22 301,63	335,44	0,00	22 637,07
241-000033	SPÓŁDZIELNIA RZEMIEŚLNICZA "BUDOWLANA" (zabezpieczenie do 07.12.2028 r.)	20 973,96	315,47	0,00	21 289,43
241-000034	P.W. DANBUD Daniel Wojdat (zabezpieczenie do 09.11.2026 r.)	1 327,67	19,97	0,00	1 347,64

Zwiększenie kwoty zobowiązań wynika z zaksięgowanych odsetek od lokat.

d) Zobowiązania warunkowe - nie występują

Ośrodek na dzień 31.12.2024 r. nie posiada wymagalnych zobowiązań finansowych, nie posiada również wymagalnych zobowiązań publiczno-prawnych. Wszystkie swoje zobowiązania reguluje terminowo.

Płynność finansowa OKiSZ „Resursy Obywatelskiej” jest zachowana.

11. Półprodukty i produkty w toku (konto 600).

Stan na dzień 31.12.2024 r. - 879 804,88 zł

W 2018 roku Ośrodek został koproducentem filmu „Klecha”. Instytucja otrzymała na ten cel 879.804,88 zł dotacji celowej na wkład koprodukcyjny.

12. Produkty gotowe (konto 601)

W Ośrodku produkty gotowe stanowią w głównej mierze wydawnictwa własne przeznaczone do sprzedaży oraz do wykorzystania na własne potrzeby. Wydawnictwa są objęte ewidencją ilościowo-wartościową. Stan wydawnictw został zweryfikowany w drodze inwentaryzacji na dzień 19.12.2024 r. potwierdzonej protokołem sporządzonym na jej zakończenie a dodatkowo zweryfikowany na dzień 31.12.2024 r. z ewidencją księgową.

Stan na dzień	31-12-2024
Stan na początek roku (zł)	0,00
Zwiększenia, w tym:	16 744,21
- przyjęcie na podst.dok.zakupu	15 785,48
- przyjęcia wewnętrzne	958,73
Zmniejszenia, w tym:	14 305,65
- sprzedaż	2 541,16
- bezpł.rozdysponowanie	11 764,49
Stan na koniec roku (zł)	2 438,56

w tym:

Nazwa	Stan na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Produkty gotowe OGÓŁEM	0,00	16 744,21	14 305,65	2 438,56
Produkty gotowe OKiSZ - Wydawnictwa	0,00	15 884,66	14 092,31	1 792,35
KSIĄŻKI do bezpł.rozdysponowania	0,00	11 764,49	11 764,49	0,00
Książka-Księga Radomia - 5%VAT	0,00	1 524,00	819,15	704,85
Książka-Beit Radom - 5%VAT	0,00	440,30	428,40	11,90
Książka-Szpital św.Kazimierza - 5%VAT	0,00	518,43	518,43	0,00
Książka-Nieoczywista przynależność - 5%VAT	0,00	390,32	352,24	38,08
Książka-Raport z zagr.miasta - 5%VAT	0,00	1 247,12	209,60	1 037,52
Produkty gotowe MUZEUM - Wydawnictwa	0,00	859,55	213,34	646,21
Książka-Księga Radomia - 5%VAT	0,00	381,00	152,40	228,60
Książka-Szpital św.Kazimierza - 5%VAT	0,00	78,55	31,42	47,13
Książka-Nieoczywista przynależność - 5%VAT	0,00	190,40	19,04	171,36
Książka-Raport z zagr.miasta - 5%VAT	0,00	209,60	10,48	199,12

13. Kapitał podstawowy (Fundusz Instytucji).

Fundusz OKiSZ „Resursy Obywatelskiej” (konto 800) - odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Stan na dzień	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
	Wartość zł	Wartość zł
Stan na początku roku	356 928,49	349 088,99
Zwiększenie, w tym:	78,00	7 839,50
- otrzymane zbiory muzealne	78,00	7 839,50
Zmniejszenie, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Stan na koniec roku	357 006,49	356 928,49

Fundusz Instytucji zwiększył się w 2024 roku o kwotę 78,00 zł. o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych, tj. o eksponaty muzealne otrzymanych nieodpłatnie w formie darowizn.

14. Fundusz rezerwowy.

Tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury. Za rok 2023 Ressura odnotowała stratę netto w wysokości 18 624,89 zł, którą rozliczyła z funduszu rezerwowego instytucji.

Stan na dzień	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
	Wartość zł	Wartość zł
Stan na początku roku	973 415,66	897 657,77
Zwiększenia, w tym:	0,00	75 757,89
- zysk netto za rok poprzedni	0,00	75 757,89
Zmniejszenia, w tym:	18 624,89	0,00
- strata netto za rok poprzedni	18 624,89	0,00
Stan na koniec roku	954 790,77	973 415,66

Za rok 2024 Ressura odnotowała zysk netto w wysokości 59 952,06 zł, który planuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego.

15. Fundusze specjalne - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (ZFŚS)

		Stan na dzień	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
Lp.	Wyszczególnienie		Wartość zł	Wartość zł
1	B.O. Stan ZFŚS na początek okresu		8 948,47	3 972,36
2	Zwiększenia, w tym:		80 095,97	68 114,97
3	-	odpis na ZFŚS w ciężar kosztów	80 095,97	68 114,97
4	-	z podziału zysku netto	0,00	0,00
5	-	odsetki od rachunku bankowego	0,00	0,00
6	-	odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
7	-	nadpłacony podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	0,00
8	-	zwrot opłaty za prowadzenie rachunku	0,00	0,00
9	Zmniejszenia, w tym:		76 370,76	63 138,86
10	-	świadczenie świąteczne (dla pracowników i emerytów)	62 080,00	48 050,00
12	-	dofinansowanie wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie pracowników	6 520,00	9 120,00
13	-	dofinansowanie wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie dla dzieci i młodzieży do lat 18 pracowników	3 440,00	2 185,00
14	-	dopłata do wypoczynku zorganizowanego w formie kolonii, zimowisk, zielonych szkół lub obozów dla dzieci i młodzieży do lat 18	2 830,76	2 783,86
15	-	zapomogi	1 500,00	1 000,00
16	B.Z. Stan ZFŚS na koniec okresu, w tym:		12 673,68	8 948,47
17	-	ZFŚS	12 673,68	8 948,47
18	-	pozostałe	0,00	0,00

Rozliczenie środków pieniężnych ZFŚS		31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zł	Wartość zł
1	Stan funduszu na dzień bilansowy, w tym:	12 673,68	8 948,47
2	-	środki na rachunku bankowym (konto 132)	4 582,68
3	-	nie spłacone pożyczki pracowników (konto 236)	8 050,00
4	-	potrącone, a nie przekazane spłaty pożyczek (bieżące)+ wpłacone do kasy	0,00
5	-	prowinizje bankowe	0,00
6	-	wypłacone pożyczki ZFSS z kasy działalności podstawowej	0,00
7	-	zobowiązania wobec ZFSS	0,00
8	-	pdoś od świadczeń świątecznych i dopłat do wypoczynku	-41,00
9	-	pdoś od umorzonej pożyczki	0,00
10	-	nie przekazany odpis podstawowy	0,00
11	-	należności od funduszu	0,00

16. Rozliczenie Funduszu Nagrody im Prof. Leszka Kołakowskiego i Miasta Radomia

Nagroda im. Prof. Leszka Kołakowskiego i Miasta Radomia została ustanowiona w maju 2011 r. przez rodzinę profesora Kołakowskiego oraz Gminę Miasta Radomia i podmioty związane z Miastem. Fundatorzy nagrody wyznaczyli OKiSz „Ressursa Obywatelska” do zarządzania funduszem zgodnie z Regulaminem Nagrody.

	Stan za rok	2024 r.	2023 r.
Stan funduszu (konto 851)		Wartość zł.	Wartość zł.
Stan na początek okresu		33 366,32	39 574,82
Zwiększenia (utworzenie funduszu), w tym:		300,57	791,50
-	wpłaty darczyńców	0,00	0,00
-	odsetki od rachunku bankowego	0,00	0,00

	- odsetki od lokat	300,57	791,50
	- inne zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		3 220,50	7 000,00
	- wypłacone nagrody	3 000,00	7 000,00
	- prowizje bankowe	0,00	0,00
	- inne zmniejszenia	220,50	0,00
Stan na koniec okresu		30 446,39	33 366,32
Rozliczenie środków pieniężnych Funduszu (konto 133)			
	Stan funduszu, w tym:	30 446,39	33 366,32
	- środki na rachunku bankowym	0,00	0,00
	- lokata terminowa	30 446,39	33 366,32

17. Wynik finansowy netto

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Jeśli wynik ten jest wielkością dodatnią, to oznacza, że jednostka osiągnęła zysk, a gdy jest wielkością ujemną, to jednostka poniosła stratę.

Wynik finansowy ustala się w księgach rachunkowych na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ustalenie wyniku finansowego:

- salda wszystkich kont zespołu 4 - Koszty w układzie rodzajowym, przenosi się na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”;
- salda wszystkich kont zespołu 7 „Przychody i koszty ich osiągnięcia” przenosi się na konto 860 „Wynik finansowy” odpowiednio na stronę Ma przychody a na stronę Wn koszty.
- salda konta 870 „Obowiązkowe odpisy wyniku finansowego” przenosi się na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”;

Instytucja za rok obrotowy 2024 od 1 stycznia do 31 grudnia odnotowała zysk netto w wysokości **59 952,06 zł.**, który planuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego

18. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w 2024 roku wyniosło 28,97 etatów (29,97 osób).

19. Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego za 2024 rok.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-05-20 10:06:30	Renata Figarska
2025-05-20 10:07:53	JUSTYNA GÓRSKA-STREICHER

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-06-03 11:40:03	JUSTYNA GÓRSKA-STREICHER
2025-06-03 11:41:30	Renata Figarska