

Sprawozdanie
finansowe Janowskiego Ośrodka Kultury w Janowie Lubelskim
na dzień 31 grudnia 2024 r.

Janowski Ośrodek Kultury jest instytucją kultury, księgowość jest prowadzona na zasadach ogólnych, w oparciu o wytyczne Ustawy o rachunkowości art. 2 ust. 1 pkt 4.

Zadaniem statutowym JOK jest :

1. Upowszechnianie wartości kultury ogólnonarodowej, regionalnej i środowiskowej,
2. Tworzenie wartości kultury i sztuki poprzez działalność animacyjną,
3. Rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa.



Działalność statutowa JOK utrzymywana jest w przeważającym stopniu z dotacji budżetowej Gminy Janów Lubelski. Na dzień 31-12-2024 Janowski Ośrodek Kultury wykazuje należności w kwocie 8 876,35 zł. oraz należności wymagalne 369,00 zł. Stan kasy wynosi 826,81 zł., natomiast środki finansowe na rachunkach bankowych wynoszą 44 056,87 zł. Stan zobowiązań wymagalnych na dzień 31-12-2024 r. był negatywny. W roku 2020 JOK otrzymał pożyczkę z PFR w ramach tarczy antykryzysowej w kwocie 32 333,00 zł. W 2023 roku PFR zażądał zwrotu pożyczki wraz z odsetkami uznając JOK za dużego przedsiębiorcę. W podobnej sytuacji jest kilka Domów Kultury. Powyższa sprawa została skierowana na drogę sądową. W związku z czym w roku 2024 saldo pozostaje w w/w kwocie. W grudniu przekazaliśmy Gminie Janów Lubelski środek trwały – Budynek OSP Biała Druga o wartości początkowej 1 303 597,71 zł. umorzony w kwocie 391 093, 23 zł. Ponieważ po części amortyzowany budynek zakupiony był częściowo z dotacji celowej, która nie została całkowicie wykorzystana ze względu na stopniowe zwiększanie pozostałych przychodów operacyjnych równoległych do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tego środka trwałego, więc o pozostałą kwotę 200 542,94 został zmniejszony fundusz Instytucji Kultury. Zaciągnęliśmy kredyt 82 000,00 na zakup kolumn do nagłośnienia ALCONS. Zorganizowaliśmy wiele konkursów i przeglądów, również imprezy masowe takie jak Gryczaki. Wynik finansowy za 2024 rok to strata w wysokości 43 154,17

W 2024 roku przychody kształtowały się następująco:

- dotacja budżetowa	1 159 000,00
- dotacja celowa	180 000,00
- wpływy z usług	250 922,95
- wpływy z kina, koncerty	106 145,00
- pozostałe przychody operacyjne	346 737,23
- pozostałe przychody finansowe	1 533,04
- współ organizacja	41 819,51
- przychód z amortyzacji	47 893,70

RAZEM

2 134 051,43

Koszty działalności JOK w 2024 roku wyniosły :

- amortyzacja	-	92 736,75
- zużycie materiałów	-	97 212,69
- energia elektr., woda	-	38 702,40
- usł. komunalne	-	5 892,48
- pozostałe usługi obce	-	118 117,73
- ogrzewanie	-	57 507,86
- pozostałe usługi niematerialne	-	412 326,13
- wynagrodzenia osobowe	-	756 584,43
- składki na ub. społeczne .	-	127 561,11
- składki na fundusz pracy	-	15 492,97
- PPK	-	2 599,14
- odpis na ZFŚS	-	27 394,27
- składki, opłaty, podatki	-	45 240,32
- delegacje, szkolenia	-	12 171,15
- wynagrodzenia bezosobowe	-	24 920,40
- koszty operacyjne	-	339 402,18
- pozostałe koszty finansowe	-	3 343,59

RAZEM

2 177 205,60

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Dolat

DYREKTOR
JANOWSKIEGO OŚRODKA KULTURY

mgr Łukasz Drewniak

26. 02. 2025

ilość załączników 9
NANIE
pozycji podpis

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Dolat