

# Nagłówek sprawozdania finansowego

|                      |                             |            |
|----------------------|-----------------------------|------------|
| Okres od             | 2024-01-01                  |            |
| Okres do             | 2024-12-31                  |            |
| Data sporządzenia    | 2025-03-24                  |            |
| Kod sprawozdania     | SprFinJednostkaInnaWZlotych |            |
|                      | Kod systemowy               | SFJINZ (1) |
|                      | Wersja schemy               | 1-3        |
| Wariant sprawozdania |                             |            |

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Dane identyfikujące jednostkę                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                        |              |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |              |            |
| Nazwa firmy                                                                                                                                                                    | Rzeszowski Dom Kultury                                                                                                                                                 |              |            |
| Siedziba                                                                                                                                                                       | Województwo                                                                                                                                                            | Podkarpackie |            |
|                                                                                                                                                                                | Powiat                                                                                                                                                                 | m. Rzeszów   |            |
|                                                                                                                                                                                | Gmina                                                                                                                                                                  | m. Rzeszów   |            |
|                                                                                                                                                                                | Miejscowość                                                                                                                                                            | Rzeszów      |            |
| Adres                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |              |            |
| Adres                                                                                                                                                                          | Kod kraju                                                                                                                                                              | PL           |            |
|                                                                                                                                                                                | Województwo                                                                                                                                                            | Podkarpackie |            |
|                                                                                                                                                                                | Powiat                                                                                                                                                                 | m. Rzeszów   |            |
|                                                                                                                                                                                | Gmina                                                                                                                                                                  | m. Rzeszów   |            |
|                                                                                                                                                                                | Ulica                                                                                                                                                                  | Staromiejska |            |
|                                                                                                                                                                                | Nr budynku                                                                                                                                                             | 43a          |            |
|                                                                                                                                                                                | Nr lokalu                                                                                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                                | Miejscowość                                                                                                                                                            | Rzeszów      |            |
|                                                                                                                                                                                | Kod pocztowy                                                                                                                                                           | 35-231       |            |
|                                                                                                                                                                                | Pocztą                                                                                                                                                                 | Rzeszów      |            |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                        | 9004Z        |            |
| NIP                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                        | 5170310021   |            |
| KRS                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                        |              |            |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym                                                                                                                             |                                                                                                                                                                        | Data od      | 2024-01-01 |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                        | Data do      | 2024-12-31 |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |                                                                                                                                                                        | NIE          |            |
| Założenie kontynuacji działalności                                                                                                                                             | Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości | TAK          |            |
|                                                                                                                                                                                | Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności                                                                 | TAK          |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu finansowym wyceniono zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j.) oraz obowiązującymi w jednostce zasadami Polityki Rachunkowości. Jednostka jest czynnym podatnikiem podatku od towarów i usług od dnia 02.09.2016 r. w związku z świadczeniem sprzedaży mieszanej. W przypadku wydatków związanych ze sprzedaż mieszaną, jednostka może odliczyć podatek VAT według wskaźnika VAT który wyniósł 5%. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonych (brutto) lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem aktualizacji wyceny środka trwałego oraz odpisu amortyzacyjnego. Środki trwałe w budowie wyceniono na dzień bilansowy w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszając o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W zakresie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości: a) powyżej 10.000,01 zł do amortyzacji stosuje się metodę liniową i przyjmuje stawki podatkowe przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową, w tym wypadku amortyzacja rozpoczyna się w miesiącu przyjęcia do użytkowania, b) od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł stosuje się amortyzację jednorazową w 100% ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania, c) do 1.000,00 zł obejmuje się ewidencją ilościową i księguje bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Należności i zobowiązania wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wyceniono i wykazano w bilansie w wartości nominalnej. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.</p> |
| ustalenia wyniku finansowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 - koszty wg rodzajów. Różnice kursowe nie wystąpiły.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: - Informację do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2024 rok, - Bilans za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 rok, - Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres 01.01.2024 - 31.12.2024 sporządzony na dzień 31.12.2024 rok, - Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024 rok.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| pozostałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

# Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

|                                                                             | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Aktywa razem                                                                | 3 184 224,77                                 | 3 635 435,30                                   | -                                                         |
| • Aktywa trwałe                                                             | 2 812 334,75                                 | 2 986 893,82                                   | -                                                         |
| •• Wartości niematerialne i prawne                                          | 0,00                                         | 5 254,24                                       | -                                                         |
| ••• Koszty zakończonych prac rozwojowych                                    | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| ••• Wartość firmy                                                           | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| ••• Inne wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                         | 5 254,24                                       | -                                                         |
| ••• Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                             | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| •• Rzeczowe aktywa trwałe                                                   | 2 812 334,75                                 | 2 981 639,58                                   | -                                                         |
| ••• Środki trwałe                                                           | 2 812 334,75                                 | 2 981 639,58                                   | -                                                         |
| •••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                    | 36 357,70                                    | 36 357,70                                      | -                                                         |
| •••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 566 255,59                                 | 2 645 644,28                                   | -                                                         |
| •••• urządzenia techniczne i maszyny                                        | 7 808,30                                     | 21 240,99                                      | -                                                         |
| •••• środki transportu                                                      | 1 011,17                                     | 3 611,32                                       | -                                                         |
| •••• inne środki trwałe                                                     | 200 901,99                                   | 274 785,29                                     | -                                                         |
| ••• Środki trwałe w budowie                                                 | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| ••• Zaliczki na środki trwałe w budowie                                     | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Należności długoterminowe                                                 | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| •• Od jednostek powiązanych                                                 | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| •• Od pozostałych jednostek, w których                                      | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |

|                                                                                               | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale                                                 |                                                 |                                                   |                                                                 |
| ••• Od pozostałych<br>jednostek                                                               | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Inwestycje<br>długoterminowe                                                               | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Nieruchomości                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Wartości niematerialne<br>i prawne                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Długoterminowe<br>aktywa finansowe                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• w jednostkach<br>powiązanych                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udziały lub akcje                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne papiery<br>wartościowe                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udzielone pożyczki                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne długoterm<br>inowe aktywa finansowe                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• w pozostałych<br>jednostkach, w których<br>jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udziały lub akcje                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne papiery<br>wartościowe                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udzielone pożyczki                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne długoterm<br>inowe aktywa finansowe                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• w pozostałych<br>jednostkach                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udziały lub akcje                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne papiery<br>wartościowe                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – udzielone pożyczki                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••••• – inne długoterm<br>inowe aktywa finansowe                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                        | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| *** Inne inwestycje<br>długoterminowe                                                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Długoter-<br>minowe rozliczenia<br>międzyokresowe                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Aktywa z tytułu<br>odroczonego podatku<br>dochodowego                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Inne rozliczenia<br>międzyokresowe                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Aktywa obrotowe                                                                                      | 371 890,02                                      | 648 541,48                                        | -                                                               |
| ** Zapasy                                                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Materiały                                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Półprodukty i produkty<br>w toku                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Produkty gotowe                                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Towary                                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Zaliczki na dostawy i<br>usługi                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Należności<br>krótkoterminowe                                                                       | 117 794,72                                      | 103 081,82                                        | -                                                               |
| *** Należności od<br>jednostek powiązanych                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu dostaw i<br>usług, o okresie spłaty:                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – do 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – powyżej 12<br>miesięcy                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** inne                                                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Należności od<br>pozostałych jednostek, w<br>których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu dostaw i<br>usług, o okresie spłaty:                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – do 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                                               | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ..... – powyżej 12<br>miesięcy                                                                                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| .... inne                                                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... Należności od<br>pozostałych jednostek                                                                                    | 117 794,72                                      | 103 081,82                                        | -                                                               |
| .... z tytułu dostaw i<br>usług, o okresie spłaty:                                                                            | 19 040,47                                       | 2 958,29                                          | -                                                               |
| ..... – do 12 miesięcy                                                                                                        | 19 040,47                                       | 2 958,29                                          | -                                                               |
| ..... – powyżej 12<br>miesięcy                                                                                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| .... z tytułu podatków,<br>dotacji, ceł, ubezpieczeń<br>społecznych i zdrowotnych<br>oraz innych tytułów<br>publicznoprawnych | 4 014,81                                        | 3 804,52                                          | -                                                               |
| .... inne                                                                                                                     | 94 739,44                                       | 96 319,01                                         | -                                                               |
| .... dochodzone na<br>drodze sądowej                                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| .. Inwestycje<br>krótkoterminowe                                                                                              | 254 095,30                                      | 545 459,66                                        | -                                                               |
| ... Krótkoterminowe<br>aktywa finansowe                                                                                       | 254 095,30                                      | 545 459,66                                        | -                                                               |
| .... w jednostkach<br>powiązanych                                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – udziały lub akcje                                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – inne papiery<br>wartościowe                                                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – udzielone pożyczki                                                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – inne krótkoter<br>minowe aktywa finansowe                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| .... w pozostałych<br>jednostkach                                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – udziały lub akcje                                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – inne papiery<br>wartościowe                                                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ..... – udzielone pożyczki                                                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                 | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| •••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                   | 254 095,30                                      | 545 459,66                                        | -                                                               |
| •••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                 | 254 095,30                                      | 545 459,66                                        | -                                                               |
| •••• – inne środki pieniężne                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – inne aktywa pieniężne                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Inne inwestycje krótkoterminowe                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Udziały (akcje) własne                                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Pasywa razem                                                                                    | 3 184 224,77                                    | 3 635 435,30                                      | -                                                               |
| • Kapitał (fundusz) własny                                                                      | 972 143,88                                      | 1 093 122,00                                      | -                                                               |
| •• Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                 | 626 400,26                                      | 626 400,26                                        | -                                                               |
| •• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                              | 466 721,74                                      | 431 256,15                                        | -                                                               |
| ••• – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | 466 721,74                                      | 431 256,15                                        | -                                                               |

|                                                                                                | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| *** – na udziały (akcje)<br>własne                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Zysk (strata) z lat<br>ubiegłych                                                            | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Zysk (strata) netto                                                                         | -120 978,12                                     | 35 465,59                                         | -                                                               |
| ** Odpisy z zysku netto<br>w ciągu roku obrotowego<br>(wielkość ujemna)                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Zobowiązania i rezerwy<br>na zobowiązania                                                    | 2 212 080,89                                    | 2 542 313,30                                      | -                                                               |
| ** Rezerwy na<br>zobowiązania                                                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Rezerwa z tytułu<br>odroczonego podatku<br>dochodowego                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Rezerwa na<br>świadczenia emerytalne i<br>podobne                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** – długoterminowa                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** – krótkoterminowa                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Pozostałe rezerwy                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** – długoterminowe                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** – krótkoterminowe                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Zobowiązania<br>długoterminowe                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Wobec jednostek<br>powiązanych                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Wobec pozostałych<br>jednostek, w których<br>jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Wobec pozostałych<br>jednostek                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** kredyty i pożyczki                                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu emisji<br>dłużnych papierów<br>wartościowych                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                             | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| **** inne zobowiązania<br>finansowe                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** zobowiązania<br>wekslowe                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** inne                                                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ** Zobowiązania<br>krótkoterminowe                                                                          | 71 543,56                                       | 346 502,03                                        | -                                                               |
| *** Zobowiązania wobec<br>jednostek powiązanych                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu dostaw<br>i usług, o okresie<br>wymagalności:                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – do 12 miesięcy                                                                                      | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – powyżej 12<br>miesięcy                                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** inne                                                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek, w<br>których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu dostaw<br>i usług, o okresie<br>wymagalności:                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – do 12 miesięcy                                                                                      | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ***** – powyżej 12<br>miesięcy                                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** inne                                                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| *** Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek                                                             | 59 002,42                                       | 343 288,98                                        | -                                                               |
| **** kredyty i pożyczki                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu emisji<br>dłużnych papierów<br>wartościowych                                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** inne zobowiązania<br>finansowe                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| **** z tytułu dostaw<br>i usług, o okresie<br>wymagalności:                                                 | 52 827,86                                       | 54 500,50                                         | -                                                               |

|                                                                                                                   | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| •••• – do 12 miesięcy                                                                                             | 52 827,86                                       | 54 500,50                                         | -                                                               |
| •••• – powyżej 12<br>miesięcy                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• zaliczki otrzymane na<br>dostawy i usługi                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• zobowiązania<br>wekslowe                                                                                     | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• z tytułu podatków, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 6 174,56                                        | 287 358,50                                        | -                                                               |
| •••• z tytułu wynagrodzeń                                                                                         | 0,00                                            | 1 429,98                                          | -                                                               |
| •••• inne                                                                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Fundusze specjalne                                                                                            | 12 541,14                                       | 3 213,05                                          | -                                                               |
| •• Rozliczenia<br>międzyokresowe                                                                                  | 2 140 537,33                                    | 2 195 811,27                                      | -                                                               |
| ••• Ujemna wartość firmy                                                                                          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• Inne rozliczenia<br>międzyokresowe                                                                            | 2 140 537,33                                    | 2 195 811,27                                      | -                                                               |
| •••• – długoterminowe                                                                                             | 2 140 537,33                                    | 2 195 811,27                                      | -                                                               |
| •••• – krótkoterminowe                                                                                            | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

# Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

|                                                                                          | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)                                            |                                              |                                                |                                                           |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                   | 11 949 922,10                                | 10 236 909,22                                  | -                                                         |
| • – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 11 949 922,10                                | 10 236 909,22                                  | -                                                         |
| •• 1 w tym: dotacje zaliczane do przychodów                                              | 9 618 829,60                                 | 7 776 528,40                                   | -                                                         |
| • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Przychody netto ze sprzedaży towarów                                                   | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| Koszty działalności operacyjnej                                                          | 12 236 784,76                                | 10 357 220,42                                  | -                                                         |
| • Amortyzacja                                                                            | 506 380,84                                   | 387 471,66                                     | -                                                         |
| • Zużycie materiałów i energii                                                           | 1 024 449,19                                 | 1 004 735,89                                   | -                                                         |
| • Usługi obce                                                                            | 2 400 201,32                                 | 2 123 021,73                                   | -                                                         |
| • Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 140 219,70                                   | 118 359,83                                     | -                                                         |
| •• – podatek akcyzowy                                                                    | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Wynagrodzenia                                                                          | 6 802 066,53                                 | 5 596 094,70                                   | -                                                         |
| • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 1 337 368,48                                 | 1 103 249,01                                   | -                                                         |
| •• – emerytalne                                                                          | 0,00                                         | 0,00                                           | -                                                         |
| • Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 26 098,70                                    | 24 287,60                                      | -                                                         |

|                                                                  | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| • Wartość sprzedanych<br>towarów                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Zysk (strata) ze<br>sprzedaży (A-B)                              | -286 862,66                                     | -120 311,20                                       | -                                                               |
| Pozostałe przychody<br>operacyjne                                | 112 954,03                                      | 100 304,17                                        | -                                                               |
| • Zysk z tytułu rozchodu<br>niefinansowych aktywów<br>trwałych   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Dotacje                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Aktualizacja wartości<br>aktywów niefinansowych                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Inne przychody<br>operacyjne                                   | 112 954,03                                      | 100 304,17                                        | -                                                               |
| Pozostałe koszty<br>operacyjne                                   | 241,01                                          | 2,51                                              | -                                                               |
| • Strata z tytułu rozchodu<br>niefinansowych aktywów<br>trwałych | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Aktualizacja wartości<br>aktywów niefinansowych                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Inne koszty operacyjne                                         | 241,01                                          | 2,51                                              | -                                                               |
| Zysk (strata) z działaln<br>ości operacyjnej (C+D-<br>E)         | -174 149,64                                     | -20 009,54                                        | -                                                               |
| Przychody finansowe                                              | 54 756,22                                       | 55 483,48                                         | -                                                               |
| • Dywidendy i udziały w<br>zyskach, w tym:                       | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Od jednostek<br>powiązanych, w tym:                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Od jednostek<br>pozostałych, w tym:                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Odsetki, w tym:                                                | 54 756,22                                       | 55 483,48                                         | -                                                               |

|                                                                     | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| •• – od jednostek<br>powiązanych                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Zysk z tytułu rozchodu<br>aktywów finansowych, w<br>tym:          | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• – w jednostkach<br>powiązanych                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Aktualizacja wartości<br>aktywów finansowych                      | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Inne                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Koszty finansowe                                                    | 1 584,70                                        | 8,35                                              | -                                                               |
| • Odsetki, w tym:                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• – dla jednostek<br>powiązanych                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Strata z tytułu rozchodu<br>aktywów finansowych, w<br>tym:        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • – w jednostkach<br>powiązanych                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Aktualizacja wartości<br>aktywów finansowych                      | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Inne                                                              | 1 584,70                                        | 8,35                                              | -                                                               |
| Zysk (strata) brutto (F<br>+G-H)                                    | -120 978,12                                     | 35 465,59                                         | -                                                               |
| Podatek dochodowy                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Pozostałe obowiązkowe<br>zmniejszenia zysku<br>(zwiększenia straty) | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Zysk (strata) netto (I-J-<br>K)                                     | -120 978,12                                     | 35 465,59                                         | -                                                               |

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|                                                                            | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Kapitał (fundusz) własny<br>na początek okresu<br>(BO)                     | 1 093 122,00                                    | 1 057 656,41                                      | -                                                               |
| • – zmiany przyjętych<br>zasad (polityki)<br>rachunkowości                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • – korekty błędów                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Kapitał (fundusz) własny<br>na początek okresu<br>(BO), po korektach       | 1 093 122,00                                    | 1 057 656,41                                      | -                                                               |
| • Kapitał (fundusz)<br>podstawowy na początek<br>okresu                    | 626 400,26                                      | 626 400,26                                        | -                                                               |
| •• Zmiany kapitału<br>(funduszu) podstawowego                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• zwiększenie (z tytułu)                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – wydania udziałów<br>(emisji akcji)                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• zmniejszenie (z tytułu)                                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – umorzenia udziałów<br>(akcji)                                       | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Kapitał (fundusz)<br>podstawowy na koniec<br>okresu                     | 626 400,26                                      | 626 400,26                                        | -                                                               |
| • Kapitał (fundusz)<br>zapasowy na początek<br>okresu                      | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zmiany kapitału<br>(funduszu) zapasowego                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• zwiększenie (z tytułu)                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – emisji akcji powyżej<br>wartości nominalnej                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – podziału zysku<br>(ustawowo)                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •••• – podziału zysku<br>(ponad wymaganą<br>ustawowo minimalną<br>wartość) | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                                             | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ... zmniejszenie (z tytułu)                                                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Stan kapitału<br>(funduszu) zapasowego na<br>koniec okresu                                                               | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Kapitał (fundusz) z<br>aktualizacji wyceny na<br>początek okresu – zmiany<br>przyjętych zasad (polityki)<br>rachunkowości | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zmiany kapitału<br>(funduszu) z aktualizacji<br>wyceny                                                                   | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... zwiększenie (z tytułu)                                                                                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... zmniejszenie (z tytułu)                                                                                                 | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Kapitał (fundusz) z<br>aktualizacji wyceny na<br>koniec okresu                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Pozostałe kapitały<br>(fundusze) rezerwowe na<br>początek okresu                                                          | 466 721,74                                      | 431 256,15                                        | -                                                               |
| •• Zmiany pozostały<br>ch kapitałów (funduszy)<br>rezerwowych                                                               | -120 978,12                                     | 35 465,59                                         | -                                                               |
| ... zwiększenie (z tytułu)                                                                                                  | 0,00                                            | 35 465,59                                         | -                                                               |
| ... zmniejszenie (z tytułu)                                                                                                 | -120 978,12                                     | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Pozostałe kapitały<br>(fundusze) rezerwowe na<br>koniec okresu                                                           | 345 743,62                                      | 466 721,74                                        | -                                                               |
| • Zysk (strata) z lat<br>ubiegłych na początek<br>okresu                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zysk z lat ubiegłych na<br>początek okresu                                                                               | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... – zmiany przyjętych<br>zasad (polityki)<br>rachunkowości                                                                | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... – korekty błędów                                                                                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zysk z lat ubiegłych<br>na początek okresu, po<br>korektach                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ... zwiększenie (z tytułu)                                                                                                  | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

|                                                                                                         | Kwota na dzień kończący<br>bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący<br>poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane<br>porównawcze za<br>poprzedni rok obrotowy |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ••• zmniejszenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zysk z lat ubiegłych na<br>koniec okresu                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Strata z lat ubiegłych na<br>początek okresu                                                         | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – zmiany przyjętych<br>zasad (polityki)<br>rachunkowości                                            | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• – korekty błędów                                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Strata z lat ubiegłych<br>na początek okresu, po<br>korektach                                        | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• zwiększenie (z tytułu)                                                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| ••• zmniejszenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Strata z lat ubiegłych na<br>koniec okresu                                                           | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| •• Zysk (strata) z lat<br>ubiegłych na koniec okresu                                                    | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| • Wynik netto                                                                                           | -120 978,12                                     | 35 465,59                                         | -                                                               |
| •• zysk netto                                                                                           | 0,00                                            | 35 465,59                                         | -                                                               |
| •• strata netto                                                                                         | -120 978,12                                     | 0,00                                              | -                                                               |
| •• odpisy z zysku                                                                                       | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |
| Kapitał (fundusz) własny<br>na koniec okresu (BZ)                                                       | 972 143,88                                      | 1 093 122,00                                      | -                                                               |
| Kapitał (fundusz)<br>własny, po uwzględnien<br>iu proponowanego<br>podziału zysku (pokryci<br>a straty) | 0,00                                            | 0,00                                              | -                                                               |

## Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

| Dodatkowe informacje i objaśnienia |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Opis                               | Rzeszowski Dom Kultury został powołany Uchwałą Nr LXVI/1119/2009 Rady Miasta Rzeszowa z 29 grudnia 2009 r. Działa na podstawie: Ustawy z 25 października 1991 r. / Dz.U. 2024 poz. 87 t.j. oraz statutu wprowadzonego Uchwałą Rady Miasta Rzeszowa nr XCIV/2181/2024 z dnia 26 marca 2024 r. Nadzór nad Rzeszowskim Domem Kultury sprawuje Prezydent Miasta Rzeszowa. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Rzeszowski Dom Kultury na działalność statutową otrzymuje dotacje z Urzędu Miasta Rzeszowa oraz pozyskuje środki własne z opłat za wajęcia, wynajmu pomieszczeń, organizowania imprez, darowizn i innych. |                      |
| Załączony plik                     | Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informacja_2024.xlsx |