

ZARZĄDZENIE Nr 43/2024
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 24 kwietnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Dom Kultury w Człopie za 2023 r.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 87), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Domu Kultury w Człopie za 2023 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

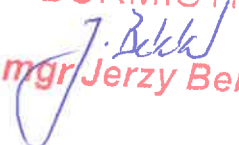
§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 43/2024
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 87) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

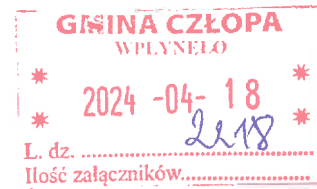
BURMISTRZ

mgr Jerzy Bekker

Sprawozdanie finansowe

2024_04_17_16_28_11_jednostkainnawzlotych_1__v1_2 - KOREKTA.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2023-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2024-04-17
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	DOM KULTURY W CZŁOPIE
Siedziba	
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	WAŁECKI
Gmina	CZŁOPA
Miejscowość	CZŁOPA

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	WAŁECKI
Gmina	CZŁOPA
Nazwa ulicy	OSIEDŁOWA
Numer budynku	9
Nazwa miejscowości	CZŁOPA
Kod pocztowy	78-630
Nazwa urzędu pocztowego	CZŁOPA

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD 9004Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7651567272

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2023-01-01
DataDo	2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Domu Kultury w Człopie. Stosowne zasady określa zarządzenie dyrektora w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości. 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. 2) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. 3) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej. Dla tych przedmiotów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000,00 zł amortyzowane są metodą liniową według stawek i zasad podatkowych

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

4) Zbiory biblioteczne bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wartości początkowej. ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. 5) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze. 6) Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zapłacie, a w przypadku braku zapłaty - na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wartość przekracza 20,00 zł. Naliczone odsetki obejmuje się odpisem aktualizacyjnym, który jest rozwiązywany w przypadku ich zapłaty lub umorzenia.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki. 8) Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. 9) Z uwagi na zabezpieczenie w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym, nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze. 10) Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej, powiększonej o naliczone odsetki.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku konta zespołu 4 "Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem "Wynik finansowy". Konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490 "Rozliczenie kosztów". Konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne) są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy"

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Domu Kultury w Człopie i Miejskiej Biblioteki w Człopie działającej w strukturach Domu Kultury w Człopie z trzema filiami bibliotecznymi w miejscowościach Trzebin, Wołowe Lasy i Mielęcin. Dom Kultury w Człopie posiada w administrowaniu 10 świetlic wiejskich, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury w Człopie. Rokiem obrotowym w Domu Kultury w Człopie jest rok kalendarzowy. Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 wynosi 6 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Koszty instytucji ewidencjonowane są w układzie rodzajowym wg typów działalności, tj. koszty ogólnoinstytucyjne i koszty działalności kulturalnej. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Prowadzona działalność

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Jednostka prowadzi działalność w zakresie działalności obiektów kultury na podstawie ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 2020 poz. 194) oraz ustawy z 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz.U. z 2019 poz. 1479) oraz statutu nadanego przez Radę Miejską w Człopie. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Domu Kultury w Człopie i Miejskiej Biblioteki w Człopie z trzema filiami bibliotecznymi. Dom Kultury w Człopie administruje również 10 świetlicami wiejskimi, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury. Rokiem obrotowym w instytucji jest rok kalendarzowy.

BEATA
DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany przez
BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:22:02 +02'00'

Jolanta Katarzyna
Drabińska

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Katarzyna
Drabińska
Data: 2024.04.17 17:41:54
+02'00'

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	146 413,71	277 595,78	0,00
A. Aktywa trwałe	97 719,99	105 942,69	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	97 719,99	105 942,69	0,00
1. Środki trwałe	97 719,99	105 942,69	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 719,99	105 942,69	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	48 693,72	171 653,09	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 890,46	3 591,82	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 890,46	3 591,82	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	226,95	600,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	226,95	600,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	2 663,51	2 991,82	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	46 103,26	168 661,27	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 103,26	168 661,27	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 103,26	168 661,27	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 626,56	168 194,88	0,00
2. – inne środki pieniężne	1 476,70	466,39	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-300,00	-600,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	146 413,71	277 595,78	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	136 696,63	268 621,70	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	170 638,46	170 638,46	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	97 983,24	-55 785,16	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-131 925,07	153 768,40	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 717,08	8 974,08	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 717,08	8 974,08	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	473,50	406,50	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	200,00	133,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	177,41	177,41	0,00
I. inne	96,09	96,09	0,00
4. Fundusze specjalne	9 243,58	8 567,58	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

**BEATA
DRABIŃSKA**

Elektronicznie podpisany
przez BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:22:37
+02'00'

**Jolanta Katarzyna
Drabińska**

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:43:03
+02'00'

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 710,00	8 870,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 710,00	8 870,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 355 006,48	937 465,79	0,00
I. Amortyzacja	26 744,76	20 452,78	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	223 021,28	120 242,96	0,00
III. Usługi obce	379 542,18	203 419,49	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 077,24	8 353,58	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	559 396,26	485 844,85	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	113 504,20	94 182,86	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 720,56	4 969,27	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 334 296,48	-928 595,79	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 356 087,09	1 079 572,65	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	1 314 839,33	1 067 417,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	41 247,76	12 155,65	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	227,33	1 239,27	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	227,33	1 239,27	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	21 563,28	149 737,59	0,00
G. Przychody finansowe	9 554,31	4 030,81	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	8 754,31	4 030,81	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	800,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	42,66	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	42,66	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 074,93	153 768,40	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	31 074,93	153 768,40	0,00

**BEATA
DRABIŃSKA**

Elektronicznie podpisany
przez BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:22:54
+02'00'

**Jolanta
Katarzyna
Drabińska**

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Katarzyna
Drabińska
Data: 2024.04.17 17:43:56
+02'00'

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

**BEATA
DRABIŃSKA**

Elektronicznie podpisany
przez BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:23:10
+02'00'

**Jolanta Katarzyna
Drabińska**

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Katarzyna
Drabińska
Data: 2024.04.17 17:44:21
+02'00'

Załączniki

Wartość początkowa aktywów trwałych	Zal._nr_1.ods
Umorzenie aktywów trwałych	Zal._Nr_2.ods
Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym	Zal._nr_3.ods
Wartość należności w 2023 roku	Zal._nr_4.ods
Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku	Zal.nr_5.ods

**BEATA
DRABIŃSKA**

Elektronicznie podpisany
przez BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:23:24
+02'00'

**Jolanta Katarzyna
Drabińska**

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:44:55 +02'00'

Załącznik nr 1

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	442 928,34								442 928,34
II									0,00
III									0,00
IV	19 507,24			74 649,98					94 157,22
V									0,00
VI									0,00
VII	0,00			1 942,35					1 942,35
VIII	8 845,00								8 845,00
Razem środki trwałe	471 280,58	0,00	0,00	76 592,33	0,00	0,00	0,00	0,00	547 872,91
Pozostałe środki trwałe	273 831,99	8 262,35	600,00		0,00				282 694,34
Zbiory biblioteczne	160 545,85	12 006,06		6 516,00	1 988,74				177 079,17
Wartości niematerialne i prawne	9 323,60			16 600,00					25 923,60
Ogółem aktywa trwałe	914 982,02	20 268,41	600,00	99 708,33	1 988,74	0,00	0,00	0,00	1 033 570,02

sporządził: Beata Drabińska

BEATA DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany przez
BEATA DRABIŃSKA

Data: 2024.04.17 17:23:47 +02'00'

Jolanta Katarzyna
DrabińskaElektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:45:41
+02'00'

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	336 885,65	8 222,70							345 208,35
II									0,00
III									0,00
IV	19 507,24	74 649,98							94 157,22
V									0,00
VI									0,00
VII		1 942,35							1 942,35
VIII	8 845,00								8 845,00
Razem	365 337,89	84 815,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 152,92
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	273 831,99	8 862,35							282 694,34
Zbiory biblioteczne	160 545,85	12 006,06		6 516,00				1 988,74	177 079,17
Wartości niematerialne i prawne	9 323,60			16 600,00					25 923,60
Ogółem	809 039,33	105 683,44	0,00	23 116,00	0,00	0,00	0,00	1 988,74	935 850,03

sporządził: Beata Drabińska

BEATA
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany przez
BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:24:01 +0200Jolanta
Katarzyna
DrabińskaElektronicznie podpisany
przez Jolanta Katarzyna
Drabińska
Data: 2024.04.17 17:46:14
+02'00

Przebieg zatrudnienia w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym

Wyszczególnienie	Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przebieg zatrudnienia w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	3,00	3,00
Pracownicy obsługi	1,00	1,00
Pracownicy administracji	2,00	2,00
Razem	6,00	6,00

Elektronicznie podpisany
przez BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17
17:24:16 +02'00'

BEATA
DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:46:42
+02'00'

Jolanta Katarzyna
Drabińska

Wartość należności w 2023 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	600,00		373,05		226,95
Inne należności krótkoterminowe	2 991,82		328,31		2 663,51
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	3 591,82	0,00	701,36	0,00	2 890,46

BEATA DRABIŃSKA
Elektronicznie podpisany przez
BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:24:29 +02'00'

Jolanta Katarzyna
Drabińska
Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:47:08
+02'00'

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe		BO	BZ		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			(4+6+8)	(5+7+9)
Stan na												
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	133,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00										
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych												
1g. Z tytułu wynagrodzeń	133,00	200,00										
1h. Inne												
										0,00	0,00	0,00

Elektronicznie podpisany przez
BEATA DRABIŃSKA
Data: 2024.04.17 17:24:46
+02'00'

BEATA
DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Katarzyna Drabińska
Data: 2024.04.17 17:47:40
+02'00'

Jolanta Katarzyna
Drabińska

