

ZARZĄDZENIE Nr 33/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa  
z dnia 9 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Dom Kultury w Człopie za 2022 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 2020 r., poz. 194 ze zm.), 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 2022 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

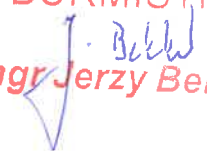
§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
*J. Bekker*  
mgr Jerzy Bekker

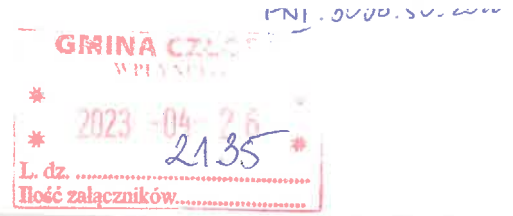
Uzasadnienie  
do Zarządzenia Nr 33/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa  
z dnia 9 maja 2023 r.

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 2020 r., poz. 194 ze zm.) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ  
  
mgr Jerzy Bekker

DOM KULTURY W CZŁOPIE  
78-630 CZŁOPA ul. OSIEDLOWA 9  
NIP: 7651567272

Nagłówek



Sprawozdanie finansowe -korekta 2

2023\_03\_30\_12\_20\_34\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-04-26

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWzlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

DOM KULTURY W CZŁOPIE

Siedziba

ZACHODNIOPOMORSKIE

Województwo

WAŁECKI

Powiat

CZŁOPA

Gmina

CZŁOPA

Miejscowość

1B. Adres

Adres

PL

Kraj

ZACHODNIOPOMORSKIE

Województwo

WAŁECKI

Powiat

CZŁOPA

Gmina

OSIEDLOWA

Nazwa ulicy

9

Numer budynku

CZŁOPA

Nazwa miejscowości

78-630

Kod pocztowy

CZŁOPA

Nazwa urzędu pocztowego

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD

9004Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7651567272

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data Od

2022-01-01

Data Do

2022-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne 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 Mielęcín. 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: 2023.04.26 08:33:46  
+02'00'

Jolanta Katarzyna Drabińska  
Elektronicznie podpisany przez  
Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:53:28 +02'00'

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>277 595,78</b>	<b>120 663,93</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>105 942,69</b>	<b>114 080,97</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>105 942,69</b>	<b>114 080,97</b>
1. Środki trwałe	105 942,69	114 080,97
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 942,69	114 080,97
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>171 653,09</b>	<b>6 582,96</b>

	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 591,82	2 207,80
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	3 591,82	2 207,80
3. Należności od pozostałych jednostek	600,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	600,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 991,82	2 207,80
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	168 661,27	4 375,16
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	168 661,27	4 375,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	168 661,27	4 375,16
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	168 194,88	3 207,02
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	466,39	1 168,14
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-600,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	277 595,78	120 663,93
<b>Pasywa razem</b>	268 621,70	114 853,30
A. Kapitał (fundusz) własny	170 638,46	170 638,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		



1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-55 785,16	-40 121,64
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	153 768,40	-15 663,52
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	8 974,08	5 810,63
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 974,08	5 810,63
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	406,50	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	133,00	0,00

DOM KULTURY W CZŁOPIE  
78-630 CZŁOPA ul. OSIEDŁOWA 9  
NIP: 7651567272

Bilans

	177,41	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	96,09	0,00
I. inne	8 567,58	5 810,63
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe		

BEATA  
DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:34:24  
+02'00'

Jolanta Katarzyna  
Drabińska

Elektronicznie podpisany  
przez Jolanta Katarzyna  
Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:54:02  
+02'00'

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	8 870,00	1 650,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	8 870,00	1 650,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Amortyzacja</b>	937 465,79	742 894,77
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	20 452,78	20 177,93
<b>III. Usługi obce</b>	120 242,96	52 066,29
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	203 419,49	173 932,38
1. – podatek akcyzowy	8 353,58	3 735,11
<b>V. Wynagrodzenia</b>	0,00	0,00
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	485 844,85	404 203,67
1. – emerytalne	94 182,86	83 735,34
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	0,00	0,00
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	4 969,27	5 044,05
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	0,00	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	-928 595,79	-741 244,77
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	1 079 572,65	725 561,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	1 067 417,00	721 299,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	12 155,65	4 262,00
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	1 239,27	-0,08
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	1 239,27	-0,08
<b>G. Przychody finansowe</b>	149 737,59	-15 683,69
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	4 030,81	20,17
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	4 030,81	20,17
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>J. – dla jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00

	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	153 768,40	-15 663,52
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	153 768,40	-15 663,52
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		

BEATA  
DRABIŃSKA

Elektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:34:48  
+02'00'

Jolanta  
Katarzyna  
Drabińska

Elektronicznie podpisany  
przez Jolanta Katarzyna  
Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:55:05  
+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 (trwałe 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 (trwałe 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: 2023.04.26 08:35:07 +02'00'

**Jolanta Katarzyna Drabińska**  
Elektronicznie podpisany przez Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:55:39 +02'00'

DOM KULTURY W CZŁOPIE  
78-630 CZŁOPA ul. OSIEDLOWA 9  
NIP: 7651567272

Dodatkowe inf.

Załączniki

## Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		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								19 507,24
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII	8 845,00								8 845,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>471 280,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471 280,58</b>
Pozostałe środki trwałe	253 666,89	20 165,10			0,00				273 831,99
Zbiory biblioteczne	150 681,81	8 007,50		4 307,00				2 450,46	160 545,85
Wartości niematerialne i prawne	8 254,60	1 069,00							9 323,60
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>883 883,88</b>	<b>29 241,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4 307,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 450,46</b>	<b>914 982,02</b>

sporządził: Beata Drabińska

BEATA  
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:35:35  
+02'00'Jolanta Katarzyna  
DrabińskaElektronicznie podpisany przez  
Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:56:17 +02'00'

## Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	328 847,37	8 138,28							336 985,65
II									0,00
III									19 507,24
IV	19 507,24								0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									8 845,00
VIII	8 845,00								0,00
<b>Razem</b>	<b>357 199,61</b>	<b>8 138,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365 337,89</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	253 666,89	20 165,10							273 831,99
Zbiory biblioteczne	150 681,81	8 007,50		4 307,00				2 450,46	160 545,85
Wartości niematerialne i prawne	8 254,60	1 069,00							9 323,60
<b>Ogółem</b>	<b>769 802,91</b>	<b>37 379,88</b>	<b>0,00</b>	<b>4 307,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 450,46</b>	<b>809 039,33</b>

sporządził: Beata Drabińska

BEATA  
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:35:54  
+02'00'Jolanta Katarzyna  
DrabińskaElektronicznie podpisany przez  
Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:56:44 +02'00'



## Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie 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
<b>Razem</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>

Sporządziła: Beata Drabińska

BEATA  
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26  
08:36:10 +02'00'Jolanta Katarzyna  
DrabińskaElektronicznie podpisany przez  
Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:57:13 +02'00'

## Wartość należności w 2022 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
	600,00				600,00
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy					2 991,82
Inne należności krótkoterminowe	2 207,80	784,02			0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	2 807,80	784,02	0,00	0,00	3 591,82

sporządziła: Beata Drabińska

BEATA  
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:36:30  
+02'00'Jolanta Katarzyna  
DrabińskaElektronicznie podpisany  
przez Jolanta Katarzyna  
Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:57:41  
+02'00'

## Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 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				
	Stan na										
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)	
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	0,00	406,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	177,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	0,00	96,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

urządziła: Beata Drabińska

BEATA  
DRABIŃSKAElektronicznie podpisany  
przez BEATA DRABIŃSKA  
Data: 2023.04.26 08:36:55  
+02'00'Jolanta Katarzyna  
DrabińskaElektronicznie podpisany przez  
Jolanta Katarzyna Drabińska  
Data: 2023.04.26 13:58:10 +02'00'

