

ZARZĄDZENIE NR B.0050.73.2023
BURMISTRZA MIASTA BIERUNIA

z dnia 5 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 roku Bieruńskiego Ośrodka Kultury
w Bieruniu**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.)

BURMISTRZ MIASTA BIERUNIA
postanawia:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Bieruńskiego Ośrodka Kultury w Bieruniu za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, na które składają się:

- 1) bilans za 2022 rok,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Krystian Grzesica

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 6 2 0 7 3 4 1 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy BIERUŃSKI OŚRODEK KULTURY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI
Gmina	BIERUŃ	Miejscowość	BIERUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI		Gmina
Ulica	SPIŻOWA		Nr domu
Miejscowość	BIERUŃ		Nr lokalu
	Kod pocztowy	Poczta	
	43-150	BIERUŃ	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Omówienie stosowanych metod amortyzacji.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

a) od 500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,

b) o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały/ usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.

c) powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metoda liniową.

Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

1. Stosuje się uproszczoną metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączona z ustaleniem stanu tych składników i jego wycena oraz korekty o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu.

3. Produkty wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	141 289,14	138 400,38	A	Kapitał (fundusz) własny	160 318,67	156 247,74
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 650,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	149 899,20	149 899,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	5 650,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	141 289,14	132 750,38	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	141 289,14	132 750,38		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	6 348,54	4 662,48
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 489,20	12 337,29		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 348,29	58 803,70		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	85 451,65	61 609,39				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	4 070,93	1 686,06
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 736,84	41 045,07
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 812,84	32 510,37
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	82 766,37	58 892,43		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	9 852,72	16 479,35		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	9 852,72	13 094,22		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	3 385,13		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	815,25	10 309,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	31 812,84	32 510,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 735,84	24 233,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	59,00		– do 12 miesięcy	31 735,84	24 233,82

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	59,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	59,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77,00	8 276,55
3	Należności od pozostałych jednostek	815,25	10 250,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	815,25	10 250,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	815,25	10 250,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	31 924,00	8 534,70
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	31 924,00	8 534,70
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	28 368,16	7 586,40
III	Inwestycje krótkoterminowe	42 150,45	7 281,10		– krótkoterminowe	3 555,84	948,30
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 150,45	7 281,10				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	42 150,45	7 281,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 150,45	7 281,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 947,95	24 822,98				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	224 055,51	197 292,81		PASYWA razem (suma poz. A i B)	224 055,51	197 292,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIERUŃSKI OŚRODEK
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 340 445,50	2 068 434,71
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	235 644,50	163 845,61
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 051,00	1 589,10
V	Dotacja na działalność bieżącą	2 103 750,00	1 903 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 346 079,08	2 071 516,10
I	Amortyzacja	81 080,47	66 673,79
II	Zużycie materiałów i energii	264 057,96	255 888,69
III	Usługi obce	400 673,14	314 095,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 565,24	5 099,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 314 844,74	1 179 730,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	256 175,13	228 199,72
	– emerytalne	112 113,55	99 107,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 978,44	20 462,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	703,96	1 365,79
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 633,58	-3 081,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 489,27	7 931,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 686,70	948,30
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	161,46	435,90
IV	Inne przychody operacyjne	13 641,11	6 547,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 784,76	3 164,18
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 462,55	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 070,00	3 164,18
III	Inne koszty operacyjne	252,21	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 070,93	1 686,06
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 070,93	1 686,06
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 070,93	1 686,06

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 070,93							1 686,06		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 106 598,16							1 904 384,20		
Dotacja na działalność bieżącą	2 103 750,00			17				1 903 000,00		
pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2 686,70			17				948,30		
odpisy aktualizujące	161,46			12				435,90		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)										

[illegible]

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wykaz budynków ujętych pozabilansowo w ewidencji księgowej posiadanych na podstawie umowy dzierżawy:

- Kino - Teatr „Jutrzenka” Bierań ul. Spiżowa 4 (wraz z częścią budynku ul. Wylotowa 1)
- Dom Kultury „Gama” Bierań ul. Chemików 39a
- Miejska Biblioteka Publiczna nr 1 Bierań ul. Chemików 45
- Miejska Biblioteka Publiczna nr 2 Bierań ul. Jagiełły 1
- Dom Kultury „Remiza” Bierań ul. Remizowa 19

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz ich umorzeń:

- grup rodzajowych środków trwałych,
- wartości niematerialnych i prawnych,
- zbiorów bibliotecznych,
- wyposażenia.

Główne składniki aktywów trwałych w 2022 r.

	Nazwa a grupy rodzajowej składnika aktywów wg. bilansu	wartość początkowa a- stan na początek roku	zwiększenie w wartości początkowej			zmniejszenie w wartości początkowej			wartość początkowa a- stan na koniec roku (2+3+4+5-6-7-8)		zwiększenia w ciągu roku			zmniejszenie umorz.	umorz. stan na koniec roku (10+11+12+13-14)	wartość netto aktywów	
			aktualizacja	nabycie	prze- szczenie	zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok	inne			stan na początek roku (2-10)	stan na koniec roku (9-15)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem	19 220,00	0,00		0,00	0,00		0,00	19 220,00	13 570,00	0,00	5 650,00	0,00	0,00	19 220,00	5 650,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	19 220,00						0,00	19 220,00	13 570,00		5 650,00			19 220,00	5 650,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	476 603,80	0,00	45 802,83	0,00	0,00	22 008,38	0,00	500 398,25	343 853,42	0,00	31 801,52	0,00	16 545,83	359 109,11	132 750,38	141 289,14
1	Środki trwałe (1a - 1e)	476 603,80	0,00	45 802,83	0,00	0,00	22 008,38	0,00	500 398,25	343 853,42	0,00	31 801,52	0,00	16 545,83	359 109,11	132 750,38	141 289,14
1a	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 421,61					7 048,44		8 373,17	3 084,32		385,54		1 585,89	1 883,97	12 337,29	6 489,20
1c	Urządzenia techniczne i maszyny	264 818,91		7 629,91			14 959,94		257 488,88	206 015,21		17 085,32		14 959,94	208 140,59	58 803,70	49 348,29
1d	Środki transportu	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1e	Inne środki trwałe	196 363,28		38 172,92				0,00	234 536,20	134 753,89		14 330,66			149 084,55	61 609,39	85 451,65
2	Środki trwałe w budowie	0,00					0,00		0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokr.	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe

Wypożyczenie w użytku (niskocenne) umarzone jednorazowo	429 282,48	14 696,11	47 162,83	396 815,76	429 282,48	14 696,11	47 162,83	396 815,76	429 282,48	14 696,11	47 162,83	396 815,76	429 282,48	14 696,11	47 162,83	396 815,76	429 282,48
Zbiory biblioteczne	1 030 191,19	28 932,84	10 292,50	1 048 831,53	1 030 191,19	28 932,84	10 292,50	1 048 831,53	1 030 191,19	28 932,84	10 292,50	1 048 831,53	1 030 191,19	28 932,84	10 292,50	1 048 831,53	1 030 191,19

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu instytucji kultury w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	podstawowy instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	149 899,20	4 662,48	154 561,68
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	0,00	1 686,06	1 686,06
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	149 899,20	6 348,54	156 247,74

Informacja o strukturze przychodów i kosztów

Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku, zawiera zestawienie:

Przychody

Dotacja podmiotowa od organizatora	2 100 000,00
Dotacja z Biblioteki Narodowej	3 750,00
Wpływy własne (odpłatne zajęcia kulturalne, wstępy, wynajem sali, towary, reklama, opłaty)	236 695,50
Darowizny	8 082,84
Rozliczenia międzyokresowe - amortyzacja	2 686,70
Przychody pozostałe (odpisy, kary i upomnienia)	5 719,73
RAZEM	2 356 934,77

Koszty

Koszty działalności kulturalnej	668 729,40
Koszty ogólnoeksploatacyjne	311 356,06
Koszty administracyjne	65 411,09
Koszty utrzymania etatu	1 299 878,57
Wartość sprzedanych towarów	703,96
Likwidacja nieumorzonych środków trwałych	5 462,55
Odpisy aktualizujące – towary handlowe Odsetki, odsetki ZUS	1 322,21
RAZEM	2 352 863,84

Zysk z działalności jednostki za rok 2022 wyniósł: 4 070,93 zł.

Proponuje się aby zysk przeznaczyć na:	4 070,93
- fundusz rezerwowany instytucji kultury	4 070,93

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Kwota
prenumerata	3 263,94
materiały, usługi które będą wykorzystane w 2023 roku	25 434,01
ubezpieczenie	1 250,00
RAZEM	29 947,95

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31.12.2022 r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Darowizna środków trwałych	8 534,70	26 076,00	2 686,70	31 924,00

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	19 726,83	15 000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	19 726,83	15 000,00

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1	2
Pracownicy umysłowi	12,55
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5,75
Ogółem	18,30