

**ZARZĄDZENIE NR 83/2023
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie za 2022 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.¹⁾), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.²⁾) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.³⁾)

zarządza się, co następuje

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunkiem zysków i strat oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Robert Luchowski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 295

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz.2020

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572

Wprowadzenie do sprawozdania:

Załącznik do zarządzenia Nr 83/2023

Burmistrza Żnina

z dnia 23 maja 2023 r.

SEKRETARIAT
Burmistrza Żnina

Nr / zar. 1
Podpis 23 4

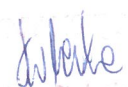
1. Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
ul. Sienkiewicza 4, 88-400 Żnin, NIP 562-158-09-30
2. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy i Powiatu oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury. Prowadzi działalność biblioteczną na terenie Gminy Żnin i Powiatu Żnińskiego.
3. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-2. Jednocześnie Powiat Żniński jest podmiotem, z którym organizator wspólnie prowadzi instytucję kultury.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki prowadzi Centrum Usług Wspólnych i Zarządzenie Oświatą w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 300 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 300 zł traktowane są jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

- 3) Biblioteka nie jest podatnikiem podatku VAT, stąd poszczególne pozycje aktywów i pasywów wycenia się w wartości brutto.
- 4) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu.
- 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- 7) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Sporządził:

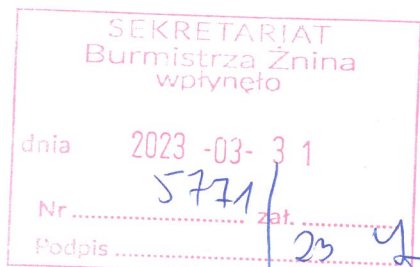
Miejsce i data:

Żnin, 28.03.2023 r.


Eryka Świątała

DYREKTOR
Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych
i Zarządcy Związku Żninie
Jakub Świątała

DYREKTOR
Beata Czaczyk



Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2021	Pasywa	stan na 31-12-2022	stan na 31-12-2021
A. Aktywa trwałe	289 085,86	315 243,09	A. Kapitał (fundusz) własny	1 311,80	6 238,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 827,31	4 827,31
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	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	289 085,86	315 243,09	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 411,10	1 066,40
1. Środki trwałe	289 085,86	315 243,09	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 411,10	1 066,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	238 742,41	252 570,62	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	50 343,45	62 672,47	VI. Zysk (strata) netto	-4 926,61	344,70
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	299 107,98	322 170,38
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 022,12	6 927,17
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 022,12	6 927,17
B. Aktywa obrotowe	11 333,92	13 165,70	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	2 980,54	10 508,43	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 985,36	6 927,17
3. Produkty gotowe	1 089,48		- do 12 miesięcy	9 985,36	6 927,17
4. Towary	1 891,06	10 508,43	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne	36,76	
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	289 085,86	315 243,21
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	289 085,86	315 243,21
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	262 928,51	288 788,85
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	26 157,35	26 454,36
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 203,32	776,91			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 203,32	776,91			
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	5 203,32	776,91			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 203,32	776,91			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 150,06	1 880,36			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	300 419,78	328 408,79	Pasywa razem	300 419,78	328 408,79

Znin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
Etykieta Okońska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania w Zninie
Jacyna Świątała

DYREKTOR
Beata Czaczek

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2022	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	835 038,10	808 865,20
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 183,50	1 440,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 089,48	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 653,12	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje	804 112,00	807 425,00
B. Koszty działalności operacyjnej	854 171,45	853 156,78
I. Amortyzacja	93 323,01	105 324,13
II. Zużycie materiałów i energii	65 055,34	69 727,17
III. Usługi obce	55 673,91	38 876,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 077,40	8 261,40
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	504 930,23	503 999,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	109 805,12	116 130,03
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 238,04	10 837,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68,40	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-19 133,35	-44 291,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 350,73	44 612,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	37 350,73	44 612,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	25 826,44	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	25 826,44	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 609,06	320,77
G. Przychody finansowe	2 682,45	23,93
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:	2 682,45	23,93
- 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	0,00	0,00
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)	-4 926,61	344,70
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 926,61	344,70

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
Elena Salsola

Jacek Switała
Jacek Switała

Beata Czajczyk
Beata Czajczyk

dnia 2023 -03- 3 1

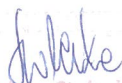
Nr 5771 / zat. 23 4

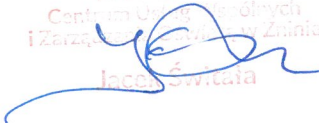
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2022	dane za okres 01-01- 2021 do 31-12-2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 893,71	4 827,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 893,71	4 827,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 827,31	4 827,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 827,31	4 827,31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
...		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 066,40	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	344,70	1 066,40
a) zwiększenie (z tytułu)	344,70	1 066,40
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 411,10	1 066,40
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-4 926,61	344,70
a) zysk netto		344,70
b) strata netto	-4 926,61	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 238,41	5 893,71
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 311,80	6 238,41

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Ochońska


E. J. Stulecka

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania w Żninie

Jolanta Ochońska


DYREKTOR
Beata Czaczyk

dnia 2023 -03- 31

Nr 5779 / zat. 23 2
Podpis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień zawarto w formie tabelarycznej i stanowią załączniki do sprawozdania.

Załącznik nr 1 Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 2 Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 3 Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Załącznik nr 5 Rodzaje sprzedaży

Załącznik nr 6 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 7 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Główny Księgowy
[Signature]
Eugenia S. Siodka

DYREKTOR
Centrum Usług i Zarządzania w Żniniu
[Signature]
Jacek S. Siodka

DYREKTOR
[Signature]
Beata Czaczyk

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		zakupy z dotacji celowych	zakupy pozostałe	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0	0,00							0,00
I	553 128,37							553 128,37
II	0,00							0,00
III	4 971,87							4 971,87
IV	2 911,50							2 911,50
V	0,00							0,00
VI	126 857,10							126 857,10
VII	0,00							0,00
VIII	0,00							0,00
Razem środki trwałe	687 868,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687 868,84
Środki trwałe na koncie 013	308 721,47	0,00	12 322,22	0,00	3 551,42	0,00	0,00	317 492,27
Zbiory biblioteczne	953 404,91	0,00	47 386,28	7 207,28	9 298,39	0,00	0,00	998 700,08
Wartości niematerialne i prawne	1 329,80	0,00	250,00	0,00	1 329,80	0,00	0,00	250,00
Ogółem aktywa trwałe	1 951 325,02	0,00	59 958,50	7 207,28	14 179,61	0,00	0,00	2 004 311,19

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska


 Dyrektor
 Centrum Kultury i Zdzisław
 24-100 Żnin

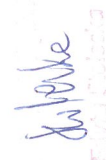

 Dyrektor
 Beata Czaczajk

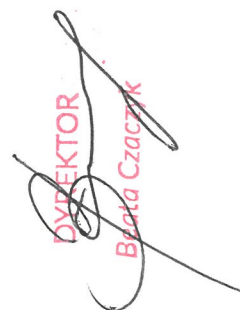
Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	ZWIĘKSZENIA		ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	inne	likwidacja	sprzedaż	inne	
0	0,00						0,00
I	300 557,75	13 828,21					314 385,96
II	0,00						0,00
III	4 971,87						4 971,87
IV	2 911,50						2 911,50
V	0,00						0,00
VI	64 184,63	12 329,01	0,01				76 513,65
VII	0,00						0,00
VIII	0,00		0,00				0,00
Razem	372 625,75	26 157,22	0,01	0,00	0,00	0,00	398 782,98
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	308 721,47	12 322,22	0,00	3 551,42	0,00	0,00	317 492,27
Zbiory biblioteczne	953 404,91	54 593,56	0,00	9 298,39	0,00	0,00	998 700,08
Wartości niematerialne i prawne	1 329,80	250,00	0,00	1 329,80	0,00	0,00	250,00
Ogółem	1 636 081,93	93 323,00	0,01	14 179,61	0,00	0,00	1 715 225,33

Znin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska





Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalnej spłaty na 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe		Razem długoterminowe	
	BO 2	BZ 3	BO 4	BZ 5	BO 6	BZ 7	BO 8	BZ 9	BO (4+6+8)	BZ (5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 927,17	9 985,36	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	6 927,17	9 985,36								
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
1e. Zobowiązania wekslowe										
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00								
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00								
1h. Inne	0,00	0,00								

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
 Dyrektor Centrum Usług
 i Zarządzania
 Jacek Szlachetka

Bogna Czaczyk
 Dyrektor
 Bogna Czaczyk

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022				Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
						WniP	ŚT	ŚT w budowie	razem		
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	315 243,21	0,00	26 157,35	0,00	0,00	0,00	0,00	289 085,86	26 157,35	262 928,50
Razem:		315 243,21	0,00	26 157,35	0,00	0,00	0,00	0,00	289 085,86	26 157,35	262 928,50

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska

DYREKTOR
Centrum Usług i Zadań
i Zarząd
Jolanta Okońska

DYREKTOR
Beata Czaczyk

Załącznik nr 5

Rodzaje sprzedaży 2022r.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	
– upomnienia, usługi biblioteczne	1 433,50
2. Towary i materiały	250,00
3. Wynajem Sali	4 800,00
Razem	6 483,50

Żnin, dnia 28.03.20223r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
 Jolanta Okońska

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sztuki
 i Zarządki Kultury w Żninie
Jolanta Okońska
 Jolanta Okońska

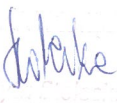
DYREKTOR
Beata Czaczyk
 Beata Czaczyk


Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty
1	2
Pracownicy ogółem, w tym:	9,50
- Siedziba Żnin ul. Sienkiewicza	8,30
- Filia Żnin ul. Aliantów	0,40
- Filia Gorzyce	0,60
- Filia Brzyskorzystewko	0,20

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska


Jolanta Okońska


DIREKTOR
Żnińskich
w Żninie
Beata Czaczyk


DIREKTOR
Beata Czaczyk

Propozycja pokrycia straty za 2022 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	4 926,61
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	4 926,61
4. Proponowane źródła pokrycia straty	4 926,61
– kapitał/fundusz rezerwowy	1 411,10
– kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	3 515,51
5. Niepokryta strata (3–4)	0,00

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
Egzekutywa

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania
Jacek Świtala

DYREKTOR
Beata Czaczyk

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów 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
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	1 880,36	3 150,06	1 880,36	3 150,06
- media	1 880,36	3 150,06	1 880,36	3 150,06

Żnin, dnia 28.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
 Jolanta Okońska

DYREKTOR
 Centralnego Zarządu
 i Zarządu w Żninie
 Jacek Świtała

DYREKTOR
 Beata Czaczyk

Uzasadnienie

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator w terminie wskazanym w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.