

**ZARZĄDZENIE NR 84/2023
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 23 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Żnińskiego Domu Kultury 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 – Żnińskiego Domu Kultury 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

P. Z. Wicłanowski
3.04.23

Wprowadzenie do sprawozdania:

TRR
BER

Załącznik do zarządzenia Nr 84/2023
Burmistrza Żnina

z dnia 23 maja 2023 r.

SEKRETARIAT
Żnina

Nr 5770 / 31
zał. 4
Podpis 23 *JA*

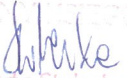
1. Żniński Dom Kultury
ul. Poczтовая 15, 88-400 Żnin, NIP 562-175-29-57
2. Dom Kultury realizuje zadania w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury. Prowadzi także wielokierunkową działalność zgodną z przepisami prawa w oparciu o własny społecznie akceptowany program. Podstawowym celem działalności jest pozyskanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości.
3. Dom Kultury posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-1.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki od dnia 01 maja 2017 r. prowadzi Centrum Usług Wspólnych i Zarządzania Oświatą w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2022 – 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) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu.

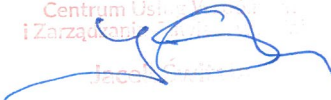
- 4) Dom Kultury nie jest podatnikiem VAT, stąd poszczególne pozycje aktywów i pasywów wycenia się w wartości brutto.
- 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności 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, 27.03.2023 r.

GŁÓWNY KASJER

Edyta Stolecka

DYREKTOR
Centrum Usług
i Zarządzania

Jacek Kubiś

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury

Artur Krajewski

Żnin 2023 -03- 3 1

Nr 5770 / zat. 23 y
Podpis

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	302 660,59	277 090,16	A. Kapitał (fundusz) własny	229 501,74	352 537,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 037,75	23 037,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	329 499,99	162 044,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	302 660,59	277 090,16	VI. Zysk (strata) netto	-123 035,40	167 454,53
1. Środki trwałe	302 660,59	277 090,16	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 607,39	250 088,78
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	750,30	3 001,20	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu	71 533,33	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe	230 376,96	274 088,96	- długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek			1. Wobec jednostek powiązanych		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
1. Nieruchomości			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			a) kredyty i pożyczki		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			e) inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 321,13	13 900,17
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 321,13	13 900,17
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 898,61	12 477,65
Aktywa obrotowe	139 448,54	325 535,76	- do 12 miesięcy	16 898,61	12 477,65
I. Zapasy	2 700,00	4 446,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
4. Towary	2 700,00	4 446,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			i) inne	1 422,52	1 422,52

II. Należności krótkoterminowe	187,29	1 820,00	4. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	194 286,26	236 188,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	194 286,26	236 188,61
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe	157 504,48	196 089,82
b) inne			- krótkoterminowe	36 781,78	40 098,79
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			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00				
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	187,29	1 820,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	187,29	1 820,00			
- do 12 miesięcy	187,29	1 820,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	129 725,38	315 159,37			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 725,38	315 159,37			
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	129 725,38	315 159,37			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129 725,38	315 159,37			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 835,87	4 110,39			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	442 109,13	602 625,92	Pasywa razem	442 109,13	602 625,92

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

OLGA STOLECKA
Jolanta Okońska

DYREKTOR
Centrum Usług
i Zarządzania
Jacek Świątek

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury
Artur Krajewski

Żniński Dom Kultury
ul. Pocztowa 15
88-400 Żnin

SEKRETARIAT
 Burmistrza Żnina
 wpłynęło

dnia 2023-03-31


Nr 5770 / zał. 23 y

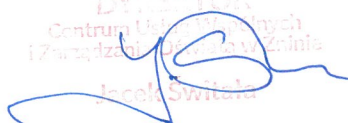
Podpis

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	dane za okres 01-01- 2022 do 31-12-2022	dane za okres 01-01- 2021 do 31-12-2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	925 758,00	1 010 779,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	165 758,00	227 779,00
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		
V. Dotacje	760 000,00	783 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 084 653,68	876 878,30
I. Amortyzacja	72 001,39	64 227,70
II. Zużycie materiałów i energii	85 379,77	76 703,78
III. Usługi obce	241 809,80	221 866,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21 316,60	22 877,29
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	559 193,58	407 955,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	92 391,95	78 361,79
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 560,59	4 886,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-158 895,68	133 900,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 876,75	40 390,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	43 876,75	40 390,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 383,96	7 123,61
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	20 383,96	7 123,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-135 402,89	167 168,04
G. Przychody finansowe	12 824,64	286,49
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:	12 824,64	286,49
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	,00
H. Koszty finansowe	457,15	,00
I. Odsetki, w tym:	457,15	,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-123 035,40	167 454,53
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-123 035,40	167 454,53

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

GŁÓWNY KASOWY

 Eayta Stolecka

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sportu
 17 Zwyczajów Żnina

 Jacek Swicki

p.o. DYREKTOR
 Żnińskiego Domu Kultury

 Artur Krajewski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2022 do 31-12-2022	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	185 082,61	112 283,02
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	185 082,61	112 283,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 037,75	23 037,75
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	23 037,75	23 037,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
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		
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	162 044,86	89 245,27
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	167 454,53	72 799,59
a) zwiększenie (z tytułu)	167 454,53	72 799,59
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	329 499,39	162 044,86
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	-123 035,40	167 454,53
a) zysk netto		167 454,53
b) strata netto	-123 035,40	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	352 537,14	185 082,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	229 501,74	352 537,14

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

OLGA OJCIŚCZAKOWA
[signature]
Egryta Stojacka

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządcy Miejscowości Żnin
[signature]
Jacek Swiąta

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury
[signature]
Artur Krajewski

dnia 2023 -03- 3 1

Nr 5770 / zat.

Podpis 23 y

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

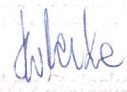
Załącznik nr 5 Rodzaje sprzedaży


Załącznik nr 6 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 7 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Załącznik nr 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Załącznik nr 9 Odpisy aktualizujące należności

GŁÓWNA KASJERKA

Edyta Uścińska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
i Zarządzania Obszarem Żnińskim

Jacek Świątek

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury

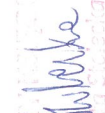
Artur Krajewski

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		zakup z dotacji celowych	pozostałe zakupy	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	11 502,00		0,00						11 502,00
V	0,00								0,00
VI	0,00								0,00
VII	6 215,00		74 000,00	0,00					80 215,00
VIII	436 460,74	0,00	0,00						436 460,74
Razem środki trwałe	454 177,74	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 177,74
Środki trwałe na koncie 013	233 785,39		23 571,82	0,00	14 127,00			0,00	243 230,21
Zbiory biblioteczne	0,00								0,00
Muzealia	0,00								0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 392,46		0,00	0,00					6 392,46
Ogółem aktywa trwałe	694 355,59	0,00	97 571,82	0,00	14 127,00	0,00	0,00	0,00	777 800,41

Znin, dnia 27.03.2022 r.

sporządził: Jolanta Okońska


 Jolanta Okońska
 Etykiety i etykiety

p.o. DYREKTOR
 Żnińskiego/Domu Kultury
 Artur Krajewski

DYSKRECYJNY
 Centrum Kultury i Zdzisława
 Żnińskiego
 Artur Krajewski

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									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	8 500,80	2 250,90								10 751,70
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	6 215,00	2 466,67		0,00						8 681,67
VIII	162 371,78	43 712,04		0,04						206 083,78
Razem	177 087,58	48 429,61	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	225 517,15
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	233 785,39	23 571,82			14 127,00				0,00	243 230,21
Zbiory biblioteczne	0									0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 392,46	0,00	0,00		0,00					6 392,46
Ogółem	417 265,43	72 001,43	0,00	0,00	14 127,04	0,00	0,00	0,00	0,00	475 139,82

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska



 Dyrektor

 Centrum Kultury i Zdziedziczenia Żnińskiego

 p.o. DYREKTOR

 Żnińskiego Domu Kultury

 Artur Krajewski

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	
	BO 2	BZ 3	BO 4	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	16 430,84	18 321,13	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	12 477,65	16 898,61									
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										
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00										
1h. Inne	3 953,19	1 422,52									

Znin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

p.o. DYREKTOR
Znińskiego Domu Kultury
Artur Krajewski

Dyrektor
Centrum Kultury i Zdzia
Ewa Buszczyńska

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
845	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
846	Rezerwy i przychody przyszłych okresów majątku trwałego	236 188,61	0,00	36 781,78	5 120,57	194 286,26	36 781,78	157 504,48
Razem:		236 188,61	0,00	36 781,78	5 120,57	194 286,26	36 781,78	157 504,48

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

Jolanta Okońska
 Jolanta Okońska

[Signature]
 Artur Krajewski

P.O. DYREKTOR
 Żnińskiego Domu Kultury
 Artur Krajewski

Załącznik nr 5

Rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	165 758,00
– bilety	36 333,00
– prowadzenie zajęć	104 962,00
– najem sal, wyposażenia	8 311,00
– plakatowanie	2 577,00
– stoiska	7 460,00
– pozostałe	6 115,00
2. Towary i materiały	0,00
Razem	165 758,00

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska

OKOŃSKA
Jolanta

OKOŃSKA
Jolanta

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury

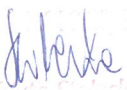
Artur Krajewski

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na osoby
1	2	3
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	5,00	7,00
Pracownicy ogółem zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej	-	10,00

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska


Eryka Szalcka


Jolanta Okońska

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury

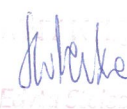
Artur Krajewski

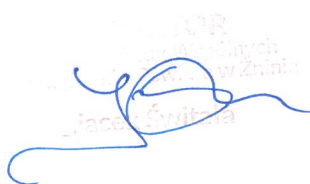
Propozycja pokrycia straty za 2022 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	123 035,40
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	123 035,40
4. Proponowane źródła pokrycia straty	123 035,40
– kapitał/fundusz rezerwowy	123 035,40
– kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	0,00
5. Niepokryta strata (3–4)	0,00

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska


Jolanta Okońska


Jolanta Okońska

p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury

Artur Krajewski

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 kosztów ogółm,				
z tego:	4 110,39	6 835,87	4 110,39	6 835,87
inne	0,00	3 359,48	0,00	3 359,48
- media	4 110,39	3 476,39	4 110,39	3 476,39

Żnin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Ochońska

Jolanta Ochońska
Etykieta

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sportu
i Zarząd
Jacek Świątała

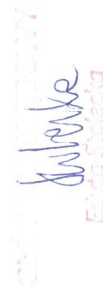
p.o. DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury
Artur Krajewski

Odpisy aktualizujące należności w 2022 roku

Grupa należności/konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisanie	
1	2				6
280-3876	455,19	59,84	0,00	0,00	515,03
280-3427	830,00	0,00	0,00	830	0,00
280-4213	30,00	0,00	0,00	30	0,00
280-4217	50,00	0,00	0,00	50	0,00
280-4268	208,00	0,00	0,00	208	0,00
280-4364	560,00	130,26	0,00	0,00	690,26
Razem	2 133,19	190,10	0,00	1 118,00	1 205,29

Znin, dnia 27.03.2023 r.

sporządził: Jolanta Okońska



 Centrum Kultury i Zarządzania



 p.o. DYREKTOR

 Żnińskiego Domu Kultury

 Artur Krajewski

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.