

**ZARZĄDZENIE NR 1522/23
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 5 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2022 r. Centrum Kultury w Świeciu.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 oraz z 2019 r. poz. 2020)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 r. Centrum Kultury w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2022 r., na sumę bilansową 1 575 905,74 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2022 r., w którym strata wynosi 116 426,54 zł;
- c) informacja dodatkowa do bilansu i objaśnienia,
 - które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

Burmistrz Świecia

Krzysztof Kulakowski

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 5 9 1 0 0 5 1 8 9	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		20-03-2023	
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 CENTRUM KULTURY W ŚWIECIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	ŚWIECKI
Gmina	ŚWIECIE	Miejscowość	ŚWIECIE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	ŚWIECKI	Gmina	ŚWIECIE
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	139
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŚWIECIE	Kod pocztowy	86-100
		Poczta	ŚWIECIE
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)

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) Od 3 500 zł do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Od 1 000 zł do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg użytkowników - pozabilansowo i traktowane są jak materiały/usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
 - c) od 500 zł do 1 000 zł są obejmowane ewidencją ilościową pozabilansowo przez użytkowników i odpisywane w koszty zużycia materiałów lub usług
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 do 50 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000 zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie nettozakupu.
 - 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 5) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
2. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości
Rachunek zysków i strat jednostka sporządza według wariantu porównawczego.
Na wynik finansowy netto składają się w szczególności następujące elementy:

- wynik na działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych
- wynik na operacjach nadzwyczajnych
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr. z pełną szczegółowością określoną w zał. nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47, 48 UoR

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(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	1 151 749,54	1 290 026,08	A	Kapitał (fundusz) własny	845 771,78	962 198,32
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	502 791,76	502 791,76
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						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 151 749,54	1 290 026,08	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 151 749,54	1 290 026,08		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	459 406,56	531 504,67
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	598 510,49	615 504,60		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	459 406,56	531 504,67
c)	urządzenia techniczne i maszyny	305 580,10	338 615,07		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	21 484,63	35 864,70				
e)	inne środki trwałe	226 174,32	300 041,71				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-72 098,11
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	-116 426,54	0,00
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	730 133,96	845 231,54
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	90 512,41	124 350,82
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	424 156,20	517 403,78		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	78 785,11	67 803,21		– 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	78 785,11	67 803,21		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	186 599,14	326 030,35	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	87 476,08	121 807,16
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:	50 662,82	50 120,98
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	50 662,82	50 120,98

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 813,26	71 686,18
b)	inne			g)			
3	Należności od pozostałych jednostek	186 599,14	326 030,35	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 556,31	3 969,83	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	20 556,31	3 969,83	4	Fundusze specjalne	3 036,33	2 543,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	639 621,55	720 880,72
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	79 162,72	229 925,41	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	86 880,11	92 135,11	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	639 621,55	720 880,72
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	639 621,55	720 880,72
III	Inwestycje krótkoterminowe	108 771,95	123 570,22		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 771,95	123 570,22				
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	108 771,95	123 570,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108 771,95	123 570,22				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 575 905,74	1 807 429,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 575 905,74	1 807 429,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

CENTRUM KULTURY W
ŚWIECIU

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:	7 068 293,97	6 107 164,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	2 133 507,23	1 393 134,90
V	Dotacja organizatora na działalność bieżącą oraz inne dotacje	4 934 786,74	4 714 029,49
B	Koszty działalności operacyjnej	7 284 162,48	6 311 497,40
I	Amortyzacja	162 300,32	187 214,32
II	Zużycie materiałów i energii	818 697,11	699 335,41
III	Usługi obce	1 916 029,34	1 358 557,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 909,00	5 768,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 838 113,31	2 790 484,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	518 793,98	540 437,87
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 024 319,42	729 699,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-215 868,51	-204 333,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 670,04	132 289,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	81 259,17	122 175,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	31 410,87	10 113,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 228,07	49,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13 228,07	49,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-116 426,54	-72 093,15
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	0,00	4,96
I	Odsetki, w tym:	0,00	4,96
	– 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)	-116 426,54	-72 098,11
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-116 426,54	-72 098,11

Liczba dołączonych opisów: 10

Liczba dołączonych plików: 10

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			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-116 426,54			-72 098,11		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 916 045,91			4 741 408,92		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 947 283,55			4 763 124,18		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	4 704,40			9 099,92		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-80 484,50			-41 282,93		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2022 ROK

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: Brak środków trwałych w budowie
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, ewidencjonujący na kontach pozabilansowych: zawiera **zał. nr 3**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **zał. nr 4.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Strata netto za 2022 rok, która wyniosła **116.426,54 zł** zmniejszy fundusz rezerwowy zgodnie z art. 29 ust 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz 406, z późn. zm.)
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **zał. nr 5**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. nr 6.**
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: - **nie występują**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową rodzaje i kierunki przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 7**.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **zał. nr 8**
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **zał. nr 9**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

Sporządził:

MARTA
KOCIŃSKA

Elektronicznie podpisany
przez MARTA KOCIŃSKA
Data: 2023.03.20 08:50:47
+01'00'

data i miejsce:

Świecie, dnia 20.03.2023

zatwierdził:

MONIKA
TOM

Elektronicznie podpisany
przez MONIKA TOM
Data: 2023.03.20 11:21:00
+01'00'

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1 do informacji - Rozliczenie majątku trwałego

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2022 r.

zał.nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY							ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z inwestycji	darowizny	z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Ulepszenie	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	0,00													0,00
Budynki i budowle	3 300 861,01													3 300 861,01
Inne środki trwałe	2 441 065,26				24 023,78									2 465 089,04
Razem	5 741 926,27	0,00	0,00	0,00	24 023,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 765 950,05
śr.trw.w budowie	0,00													0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44													25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	5 767 026,71	0,00	0,00	0,00	24 023,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 791 050,49

Sporządzono: Świecie, dnia 20.03.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2 do informacji - Rozliczenie umorzenia majątku trwałego

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2022r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0	0,00								0,00
Budynki i budowle	2 685 356,41	16 994,11							2 702 350,52
Inne środki trwałe	1 766 543,78	145 306,21							1 911 849,99
Razem	4 451 900,19	162 300,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 614 200,51
Pozostałe środki trwałe									0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 100,44								25 100,44
Ogółem aktywa trwałe	4 477 000,63	162 300,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 639 300,95

Sporządzono: Świecie, dnia 20.03.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3 do informacji - Środki trwałe niemortyzowane

Środki trwałe nieamortyzowane w 2022 roku Zał. nr 3

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
10	369 461,45			369 461,45
21	65 000,00			65 000,00
22	30 228,50			30 228,50
808	6 527,00			6 527,00
29	1 423 354,78			1 423 354,78
29	79 528,48			79 528,48
10	3 064 921,93			3 064 921,93
				0,00
				0,00
Razem	5 039 022,14	0,00	0,00	5 039 022,14

Sporządzono dnia 20.03.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 4 do informacji - Zmiany funduszy

Zmiany funduszy w 2022

Zał. nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	502 791,76	531 504,67	1 034 296,43
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	72 098,11	72 098,11
- pokrycie straty		72 098,11	
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	502 791,76	459 406,56	962 198,32

Sporządzono dnia 20.03.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5 do informacji - Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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:	0,00	50 000,00		50 000,00
zaliczka na organizację wydarzenia sportowego pn. Ninja Series	0,00	50 000,00		50 000,00

Sporządzono dnia 20.03.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 6 do informacji - Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022 r.

Załącznik nr 6

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846-002	Cyfryzacja kina	56 841,09		8 676,33		48 164,76		48 164,76			48 164,76
846-003	Wymiana foteli w kinie	51 250,00		15 000,00		36 250,00		36 250,00			36 250,00
846-006	Ekofony	9 166,67		2 000,00		7 166,67		7 166,67			7 166,67
846-007	Dmuchany plac zabaw	73 754,94		10 276,68		63 478,26		63 478,26			63 478,26
846-008 846-009	Przebudowa i rozbudowa tarasu	508 913,68		35 015,95		473 897,73		473 897,73			473 897,73
846-010	Skaner do digitalizacji	8 226,18		8 226,18		0,00		0,00			0,00
846-011	Analogowa instalacja cyfrowa	12 728,16		2 064,03		10 664,13		10 664,13			10 664,13
Razem:		720 880,72	0,00	81 259,17	0,00	639 621,55	0,00	639 621,55	0,00	0,00	639 621,55

Sporządzono dnia: 20.03.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 7 do informacji - Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży oraz otrzymane dotacje oraz pozostałe przychody	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1 053 356,43	1 489 397,55	0,00	0,00
- usługa najmu	48 706,55	48 893,06		
- usługa reklamy i sponsoring	125 290,85	229 436,85		
- bilety wstępu na imprezy i do kina	730 119,30	842 293,94		
- wpłaty od uczestników zajęć itp.	111 529,22	123 134,00		
- organizacja imprez zleconych, współorganizacja imprez	28 853,00	237 513,24		
- pozostałe usługi	8 857,51	8 126,46		
2. Towary i materiały - sprzedaż w PIK, sklepiku przy kinie, w Izbie i w kawiarni	339 778,47	644 109,68	0,00	0,00
3. Dotacja organizatora na działalność bieżącą	4 613 313,82	4 834 786,74		
4. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	100 715,67	131 410,87		
5. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe w tym pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych	132 289,43	81 259,17		
Razem	6 239 453,82	7 180 964,01	0,00	0,00

Sporządzono dnia 20.03.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 8 do informacji - Zestawienie poniesionych w 2022 i planowanych na 2023 nakładów na rzeczowe aktywa trwałe

Zestawienie poniesionych w 2022 r. i planowanych na 2023 r. nakładów
na rzeczowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2022r.	Koszty planowane na 2023 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>	24.023,78	0,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0,00	0,00
x	<i>Razem</i>	24.023,78	0,00

Sporządzono dnia 20.03.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 9 do informacji - Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 9

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	16	17
Pracownicy obsługi	12	11
Pracownicy administracji	9	10
Razem	37	38

Sporządzono dnia 20.03.2023

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-20 11:45:31	MARTA KOCIŃSKA
2023-03-20 11:46:56	MONIKA TOM

UZASADNIENIE

Ustawa o rachunkowości stanowi, że roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zatwierdzone jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Centrum Kultury w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.