

Zarządzenie Nr 56 /2022  
Burmistrza Zwolenia  
z dnia 31 maja 2022r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2021rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.)  
Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2021 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 235.104,55zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
*mgr inż. Arkadiusz Sulima*

Nazwa przedsiębiorstwa  
**DOM KULTURY**  
 ALEJA JANA PAWEŁA II 6  
 26-700 ZWOLEN  
 tel.(48) 676 27 85; fax 676 48 69  
 550 676 90 117 MPZ BII-12-53-932

**DOM KULTURY**  
 Aleja Jana Pawła II 6  
 26-700 ZWOLEN  
 tel.(48) 676 27 85; fax 676 48 69  
 550 676 90 117 MPZ BII-12-53-932

# BILANS

Zatęcamu Nad do Zarządu sporządzony na dzień 31-12-2021  
 Burmistrz Zwolenia z dnia 31 maja 2022r.

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>6516904,25</b>	<b>6294460,26</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>5997511,35</b>	<b>5762406,80</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5985261,54</b>	<b>5997511,35</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>6516904,25</b>	<b>6294460,26</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	<b>6516904,25</b>	<b>6294460,26</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>12249,81</b>	<b>-235104,55</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>5134401,26</b>	<b>4993246,18</b>	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	<b>1292030,38</b>	<b>1127175,40</b>			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	<b>90472,61</b>	<b>174038,68</b>			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	27068,38	176332,39	546461,28	708385,85
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy	162,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)	162,00			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	162,00			
- do 12 miesięcy	162,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	26906,38	176332,39		
a) w jednostkach powiązanych	26906,38	176332,39		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26906,38	176332,39		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>				
	6543972,63	6470792,65		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>				
<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>				
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)				
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) inne				
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>				
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			2240,78	5224,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				156,55
- powyżej 12 miesięcy				156,55
b) inne				156,55
2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			30,39	3035,80
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				3035,80
- powyżej 12 miesięcy				3035,80
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania weksłowe				
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			30,39	
h) z tytułu wynagrodzeń				
i) inne				
3. Fundusze specjalne			2210,39	2032,39
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>				
1. Ujemna wartość firmy			544220,50	703161,11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			544220,50	703161,11
- długoterminowe			528861,11	687801,72
- krótkoterminowe			15359,39	15359,39
<b>PASYWA RAZEM</b>				
	6543972,63	6470792,65	6543972,63	6470792,65

Miejscowość **ZWOLEŃ**      dnia 25-03-2022      Zatwierdził: **Natalia Anna Wieczerzyńska**      **DOMU KULTURY W ZWOLENIU**

Sporządził: **Jolanta Zagożdżon**      **AKTYWA RAZEM**      **PASYWA RAZEM**      **DOMU KULTURY W ZWOLENIU**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS      **mgr Natalia Anna Wieczerzyńska**      **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

<http://www.ips-infor.com.pl/>            **Jolanta Zagożdżon**

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>118480,86</b>	<b>185111,32</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	118480,86	185111,32
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1282590,44</b>	<b>1610575,26</b>
I. Amortyzacja	59265,62	323294,52
II. Zużycie materiałów i energii	136437,28	196433,38
III. Usługi obce	195923,17	223316,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5672,00	5733,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	760571,25	737079,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108675,14	108598,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16045,98	16119,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1164109,58</b>	<b>-1425463,94</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1176359,39</b>	<b>1190359,39</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1161000,00	1175000,00
III. Inne przychody operacyjne	15359,39	15359,39
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>12249,81</b>	<b>-235104,55</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>12249,81</b>	<b>-235104,55</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	<b>12249,81</b>	<b>-235104,55</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>12249,81</b>	<b>-235104,55</b>

Miejscowość

Zwoleń

dnia 25-03-2022

Zatwierdził:

Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR  
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok**

Dom Kultury w Zwoleniu z siedzibą w Zwoleniu przy ulicy Jana Pawła II 6 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją 2 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Miejskiej w Zwoleniu Nr XL/274/2013 z dnia 24 maja 2013r. Domem Kultury w Zwoleniu zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021r do 31.12.2021r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej i gospodarczej.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe w wersji elektronicznej w siedzibie jednostki oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informację dodatkową w wersji uproszczonej

Dom Kultury przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności
- w drodze weryfikacji sald dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty i amortyzuje pod datą zakupu i przekazuje do używania w pełnej wartości początkowej.

Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 3.500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo wartościowo i amortyzuje wg zasad i stawek podatkowych.

Bilans Domu Kultury za rok 2021 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 6 470 792,65 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 235 104,55 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2021r wynosił 15 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 10,30 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Jolanta Zagózdźon

DYREKTOR  
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

  
mgr Natalia Anna Wójciszewska