

Zarządzenie Nr 67/2023
Burmistrza Zwolenia
z dnia 30 maja 2023r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2022rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 120 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 2022 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 360.903,58zł 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. Andrzej Sulima

Nazwa przedsiębiorstwa
DOM KULTURY
ALEJA JANA PAWŁA II 6
26-700 ZWOLEN

DOM KULTURY
 Aleja Jana Pawła II 6
 26-700 ZWOLEN
 tel. (48) 676 27 85; fax 676 48 65
 REG. 679002117 NIP 141-12-53-932

BILANS

sporządzony na dzień **31-12-2022**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 67/2023 Burmistrza Zwoleń z dnia 30 maja 2023r.

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	6294460,26	7982685,34	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	5762406,80	5575803,22
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5997511,35	5936706,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	6294460,26	7982685,34	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	6294460,26	7982685,34	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-235104,55	-360903,58
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4993246,18	6745591,10	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1127175,40	962320,42			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	174038,68	274773,82			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	176332,39	3826,58	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	708385,85	2410708,70
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania 4 (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy		273,49	3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		273,49	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		273,49	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy		273,49	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	5224,74	3706,98
b) inne			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	156,55	
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		273,49	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	156,55	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			- do 12 miesięcy	156,55	
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej			b) inne		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		3553,09	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	3035,80	189,59
c) inne			a) kredyty i pożyczki		
d) dochodzone na drodze sądowej			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	176332,39	3553,09	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	176332,39	3553,09	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3035,80	189,59
a) w jednostkach powiązanych			- do 12 miesięcy	3035,80	189,59
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielenie pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
b) w pozostałych jednostkach			h) z tytułu wynagrodzeń		
- udziały lub akcje			i) inne		
- inne papiery wartościowe			3. Fundusze specjalne	2032,39	3517,39
- udzielenie pożyczki			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	703161,11	2407001,72
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	176332,39	3553,09	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	703161,11	2407001,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	176332,39	3553,09	- długoterminowe	687801,72	2391642,33
- inne środki pieniężne			- krótkoterminowe	15359,39	15359,39
- inne aktywa pieniężne			PASYWA RAZEM	6470792,65	7986511,92
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			AKTYWA RAZEM	6470792,65	7986511,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					

dnia 27-03-2023

Zatwierdził: **Natalia Anna Wieczerzyńska**

Miejscowość **ZWOLEŃ**

Sporządził: **Jolanta Zagożdżon**

DOMU KULTURY W ZWOLENIU

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

Nazwa przedsiębiorstwa

DOM KULTURY

ALEJA JANA PAWŁA II 6

26-700 ZWOLEŃ

DOM KULTURY

Aleja Jana Pawła II 6

26-700 ZWOLEŃ

REG.670902117 NIP 811-12-53-932

Rachunek zysków i strat

2022 ROK

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	185111 ,32	280999 ,48
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	185111 ,32	280999 ,48
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. Koszty działalności operacyjnej	1610575 ,26	2047262 ,45
I. Amortyzacja	323294 ,52	340301 ,92
II. Zużycie materiałów i energii	196433 ,38	309518 ,90
III. Usługi obce	223316 ,05	377915 ,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5733 ,50	5994 ,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	737079 ,32	856154 ,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108598 ,89	138191 ,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16119 ,60	19185 ,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1425463 ,94	-1766262 ,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	1190359 ,39	1405359 ,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1175000 ,00	1390000 ,00
III. Inne przychody operacyjne	15359 ,39	15359 ,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	0 ,00	0 ,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0 ,00	0 ,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-235104 ,55	-360903 ,58
G. Przychody finansowe	0 ,00	0 ,00
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		
H. Koszty finansowe	0 ,00	0 ,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-235104 ,55	-360903 ,58
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-235104 ,55	-360903 ,58
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-235104 ,55	-360903 ,58

Miejscowość

Zwoleń

, dnia 27-03-2023

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 2022 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 01.01.2022r do 31.12.2022r 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 2022 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 7 986 511,92 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 360 903,58 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2022r wynosił 15 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 10,30 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jołanta Zagórzon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Piżerzyska

Wykaz należności i zobowiązań w Domu Kultury na 31 grudnia 2022 r

1.Należności	273,49 zł
- od pozostałych jednostek	
a) Prosto i czysto.Pl Tomasz Grześkowiak Faktura nr 415/12/T/2022	273,49 zł
2.Zobowiązania	
- wobec pozostałych jednostek:	189,59 zł
a) M2 Films Spółka z o.o. Faktura nr K-2022-12-096	189,59 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzon
Jolanta Zagórzon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Włoczyńska
mgr Natalia Anna Włoczyńska