



Powiatowy Dom Kultury w Sokółce

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022 r. - 31.12.2022r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Powiatowego Domu Kultury w Sokółce, ul. Adama Mickiewicza 11, 16-100 Sokółka za rok 2022, na które składają się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia ⁰³ 31.12.2022 r.

DYREKTOR
Wydziału Finansowego
Daniel Supronik
.....
(Główny Księgowy)

WICESTAROSTA
Jerzy Białomyzy
.....
(Kierownik Jednostki)

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5451823249</u>	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		28.02.2023r.	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2022r.	Data do	31.12.2022r.
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 POWIATOWY DOM KULTURY W SOKÓŁCE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	SOKÓLSKI
Gmina	SOKÓŁKA	Miejscowość	SOKÓŁKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	SOKÓLSKI	Gmina	SOKÓŁKA
Ulica	ADAMA MICKIEWICZA	Nr domu	11
		Nr lokalu	
Miejscowość	SOKÓŁKA	Kod pocztowy	16-100
		Poczta	SOKÓŁKA
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 9004Z 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)

Nie dotyczy

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2022r. poz. 1488 z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2022. Działalność instytucji kultury oparta jest na Statucie nadanym przez Radę Powiatu Sokólskiego z dnia 26 marca 2021r. w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury pod nazwą Powiatowy Dom Kultury w Sokółce oraz Uchwale Nr 584/2021 Zarządu Powiatu Sokólskiego z dnia 27 maja 2021r. w sprawie zasad przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji podmiotowej i celowej z budżetu Powiatu Sokólskiego dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą Powiatowy Dom Kultury w Sokółce.

Powiatowy Dom Kultury w Sokółce sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności licencje i koncesje.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku nabycia - według ceny nabycia, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, w przypadku nieodpłatnego otrzymania spadku, darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu.

Środki trwałe umarzamy według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie odbywa się poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki jednorazowo za cały rok. Środki trwałe w budowie to środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszania już istniejącego środka trwałego. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10 000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżące działalności.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy instytucji kultury. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.

Wynik finansowy Powiatowego Domu Kultury w Sokółce za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów ostrożnej wyceny. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach kosztów rodzajowych.

Wynik finansowy pozostaje do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego w trybie określonym w art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego jest przenoszony na Fundusz rezerwowy instytucji kultury.

Wynik finansowy za rok 2022 wynosi -5 629,76zł .

Sprawozdanie finansowe Powiatowego Domu Kultury w Sokółce sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według zasad określonych w u.o.r. dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń, czyli jakie są wymagane od jednostek gospodarczych, tj. Bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) oraz informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok obrotowy 2022. W sprawozdaniu finansowym Powiatowy Dom Kultury w Sokółce wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Działalność Powiatowego Domu Kultury z siedzibą w Sokółce, przy ulicy Adama Mickiewicza 11 oparta jest na Statucie nadanym przez Radę Powiatu Sokólskiego z dnia 26 marca 2021r. w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury pod nazwą Powiatowy Dom Kultury w Sokółce oraz Uchwale Nr 584/2021 Zarządu Powiatu Sokólskiego z dnia 27 maja 2021r. w sprawie zasad przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji podmiotowej i celowej z budżetu Powiatu Sokólskiego dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą Powiatowy Dom Kultury. Bezpośredni nadzór nad Powiatowym Domem Kultury sprawuje Powiat Sokólski.

Przedmiotem działania Powiatowego Domu Kultury w Sokółce jest prowadzenie i organizowanie wielokierunkowej działalności kulturalnej oraz prowadzenie edukacji kulturalnej i artystycznej wśród dzieci i młodzieży, ze szczególnym uwzględnieniem uczniów szkół ponadpodstawowych.

Postawowym zadaniem Powiatowego Domu Kultury w Sokółce jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury oraz sztuki i jej ochrona.

Instytucją od 16 kwietnia 2021 roku kieruje Dyrektor Zbigniew Dębko.

W 2022 roku przeciętne zatrudnienie wyniosło 0,25 etatu – Dyrektor oraz 1 etat specjalista ds. obsługi, konserwacji urządzeń technicznych, elektronicznych, audiowizualnych, akustycznych, komputerowych, elektrycznych – do 31 sierpnia 2022r.

Wartość przychodów wyniosła 593 699,27zł z czego 31,41% to dotacja organizatora. Wartość kosztów wyniosła 599 329,03zł.

Powiatowy Dom Kultury w Sokółce w 2022r. nie udzielał żadnemu podmiotowi poręczeń ani gwarancji, nie zaciągał też kredytów.

Z działalności Powiatowy Dom Kultury w Sokółce odnotował stratę w wysokości – 5 629,76zł.

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik
Daniel Supronik
(Główny księgowy)

03
31 12 2022
(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy
Jerzy Białomyzy
(Kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - **Nota nr 1.**
2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – **Nie dysponuje.**
3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **Brak.**
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – **Brak.**
5. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – **Nie dysponuje.**
6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych (stan pożyczek zagrożonych) – **Nie dotyczy.**
7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **Nie dysponuje.**
8. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
 - a) powyżej 1 roku do 3 lat - **Nie dotyczy,**
 - b) powyżej 3 do 5 lat- **Nie dotyczy,**
 - c) powyżej 5 lat- **Nie dotyczy.**
9. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – **Nie dysponuje.**
10. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – **Nie dysponuje.**
11. Łączną kwotę 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 dysponuje.**
12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – **Brak.**
13. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – **Nie dysponuje.**
14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **Nie dysponuje.**
15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – **Brak.**
16. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – **Brak.**
17. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – **Brak.**

**POWIATOWY DOM KULTURY
W SOKÓŁCE**

16-100 Sokółka, ul. Adama Mickiewicza 11
NIP: 5451823249, REGON: 388681522
(dane jednostki) G. 388681522

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2022

Jednostka obliczeniowa:zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	180 049,53	65 446,90	A	Kapitał (fundusz) własny	-329,39	5 300,37
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	180 049,53	65 446,90		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	180 049,53	65 446,90	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	126 409,64	0,00				
d)	środki transportu	53 639,89	65 446,90			0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 300,37	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00			0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-5 629,76	5 300,37
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	180 469,03	65 325,40
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	540,90	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	90,11	5 178,87	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	540,90	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	540,90	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	540,90	0,00
b)	inne	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
				f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	179 928,13	65 325,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	179 928,13	65 325,40
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	179 928,13	65 325,40

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	– krótkoterminowe		0,00
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	90,11	5 178,87			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90,11	5 178,87			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90,11	5 178,87			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90,11	5 178,87			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	180 139,64	70 625,77	PASYWA razem (suma poz. A i B)	180 139,64	70 625,77


WICESTAROSTA
Jerzy Białomyzy


DYREKTOR
 Wydziału Finansowego
Daniel Supronik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022-31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	40 350,00	5 820,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 350,00	5 820,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	599 329,03	286 377,67
I	Amortyzacja	22 753,35	3 074,60
II	Zużycie materiałów i energii	133 653,40	121 968,61
III	Usługi obce	331 557,73	97 659,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 896,00	7 757,60
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	80 640,90	43 310,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 016,65	8 272,48
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 811,00	4 334,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-558 979,03	-280 557,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	553 349,27	286 026,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	424 152,00	282 951,44
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	129 197,27	3 074,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-5 629,76	5 468,37
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	168,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	168,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-5 629,76	5 300,37
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-5 629,76	5 300,37

WICESTAROSTA

Jerzy Białomvzy

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne					0,00			
Środki trwałe w tym:					0,00			
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)					0,00			
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			
urządzenia techniczne i maszyny		137 355,98			137 355,98			
środki transportu	68 521,50				0,00			
inne środki trwałe					0,00			
środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			
Razem	68 521,50	0,00	137 355,98	0,00	137 355,98	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	137 355,98					10 946,34		10 946,34	0,00	126 409,64
0,00	68 521,50	3 074,60				11 807,01		14 881,61	65 446,90	53 639,89
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	205 877,48	3 074,60	0,00	22 753,35	0,00	22 753,35	0,00	25 827,95	65 446,90	180 049,53

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Suprońlik

