

UCHWAŁA NR 1052/2023

ZARZĄDU POWIATU SOKÓLSKIEGO

z dnia 17 kwietnia 2023 r.

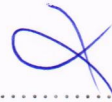

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Powiatowego Domu Kultury w Sokółce za rok 2022**

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) oraz § 3a ust. 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzania, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1832 oraz z 2022 r. poz.561) uchwała się, co następuje:

§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowego Domu Kultury w Sokółce za rok 2022, stanowiące załącznik do uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Sokólskiego:

1. Piotr Rećko 
2. Jerzy Białomyzy 
3. Bożena Jolanta Jelska – Jaroś *głos "za" **
4. Kazimierz Łabieniec *głos "za" **
5. Romuald Gromacki *głos "za" **

* zgodnie z zarządzeniem przez Starostę Sokólskiego obradowania, w tym podejmowania uchwał, na posiedzeniu Zarządu Powiatu Sokólskiego w dniu 17 kwietnia 2023 r. w trybie zdalnym, za pomocą środków komunikowania się na odległość, na podstawie art. 15zzx ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz.2095 z późn. zm.) oraz uchwałą Zarządu Powiatu Sokólskiego Nr 928/2022 z dnia 9 listopada 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zwoływanie posiedzeń Zarządu Powiatu Sokólskiego w zdalnym trybie obradowania.

PADCA PRAWNY
Dobrenko
Kamil Dobrenko
OL-1747

Spon. Agneta Kulwicka s.m.17

Załącznik do uchwały Nr 1052/2023
Zarządu Powiatu Sokólskiego
z dnia 17 kwietnia 2023 r.

**Roczne sprawozdanie finansowe
instytucji kultury Powiatowego Domu Kultury w Sokółce za rok 2022**



RPW/7138/2023 p
Data: 2023-03-31

Starostwo Powiatowe w Sokółce WPLYNĘŁO
31. 03. 2023
③

Powiatowy Dom Kultury w Sokółce

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022 r. - 31.12.2022r.

Wzrosty i zmiany z uaktualnieniem elektronicznym dokonana w
systemie EZD PUW w dn. 31.03.2023u
przez: 1) ..Krzysztof Nawicki
2) ..Krzysztof Nawicki
3) ..A. Kwamek
podpis

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					

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

Ustalenia wyniku finansowego

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 .

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
Wydział Finansowego

Daniel Supronik

(Główny księgowy)

03
31 12 2023

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

(Kierownik jednostki)

**POWIATOWY DOM KULTURY
W SOKÓLCE**

16-100 Sokółka, ul. Adama Mickiewicza 11
NIP: 5451823249, REG. 388681522

(dane jednostki)

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)	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 **DYREKTOR**
Wydziału Finansowego
Jerzy Białomyzy Daniel Supronik

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			
					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 zwiększenie 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		10 946,34	0,00	126 409,64
0,00	68 521,50	3 074,60		11 807,01		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	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
Dariusz Supronik