

**ZARZĄDZENIE
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĄTY WROCŁAWSKIE**

z dnia 16 maja 2023 r.

NR 1450/2023

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka
Kultury i Sportu w Kątach Wrocławskich**

Na podstawie 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 art. 53 ust.1 w związku z art. 3 ust.1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz.217), Burmistrz Miasta i Gminy postanawia:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kątach Wrocławskich za 2022 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Julian Żygadło

GMINNY OŚRODEK
KULTURY I SPORTU
W KĄTACH WROCŁAWSKICH

**GMINNY OŚRODEK KULTURY I
SPORTU W KĄTACH
WROCŁAWSKICH**

(dane jednostki)

ul. Zwycięstwa 22, 51-600 Kąty Wrocławskie
51-600 Kąty Wrocławskie, ul. Zwycięstwa 22
REGON 142599, NIP 781-201-11-11, KRS 0000000000

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	6 053 719,16	6 058 591,28	A	Kapitał (fundusz) własny	337 846,32	304 379,25
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 148,02	17 148,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
2	Wartość firmy						
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 053 719,16	6 058 591,28	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
I	Środki trwałe	6 053 719,16	6 058 591,28		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki – na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 035 125,77	6 026 676,30				
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 050,98	27 065,80				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	2 542,41	4 849,18				
2	Środki trwałe w budowie					V	Zysk (strata) z lat ubiegłych
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	33 587,07	17 096,61
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 959 346,19	5 926 817,29
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			c)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	74 315,38	32 540,38
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	243 573,35	172 605,26		- do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		- 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				- do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	125 904,35	50 737,41	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	59 760,19	23 792,33
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	17,73	0,00
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 027,52	20 464,74
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	44 027,52	20 464,74

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		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 348,63	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	125 904,35	50 737,41	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 386,31	3 327,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	124 670,61	16 215,02	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	124 670,61	16 215,02	4	Fundusze specjalne	14 555,19	8 748,05
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 885 030,81	5 894 276,91
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 142,00	34 522,39	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	91,74	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 885 030,81	5 894 276,91
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	5 885 030,81	5 894 276,91
III	Inwestycje krótkoterminowe	110 450,54	111 094,69		- krótkoterminowe		
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 450,54	111 094,69				
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	110 450,54	111 094,69				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110 450,54	111 094,69				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 218,46	10 773,16				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 297 292,51	6 231 196,54		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 297 292,51	6 231 196,54

KĘTY WROCKAŃSKIE 31 03. 2023r.

Sprowadzi:

Grzegorz Kuczyński
Kierownik Biura

Zatwierdził:

Wojciech Kuczyński
Kierownik Biura

**GMINNY OŚRODEK
KULTURY I SPORTU W
KĄTACH
WROCŁAWSKICH**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dana 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:	1 274 143,13	569 450,88
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 274 143,13	569 450,88
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	8 337 663,67	8 651 134,61
I	Amortyzacja	391 256,22	522 928,88
II	Zużycie materiałów i energii	1 094 863,58	839 832,98
III	Usługi obce	1 425 179,45	829 837,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	273 201,55	236 066,34
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 303 816,25	3 519 576,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	829 637,70	694 661,45
	- emerytalne	332 784,35	276 834,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 688,92	8 231,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-7 063 520,54	-8 081 683,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 116 326,38	6 099 230,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	6 837 376,42	5 820 240,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	278 949,96	278 990,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	19 207,22	415,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	19 207,22	415,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	33 598,62	17 131,10
G	Przychody finansowe	1,21	0,00
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	1,21	0,00
H	Koszty finansowe	32,76	34,49
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	32,76	34,49
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	33 567,07	17 096,61
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	33 567,07	17 096,61

KĄTY WROCŁAWSKIE 31.03.2023r.
Sporządził:

GŁÓWNY KASJER

Zatwierdził:

OSTRÓWKA
KULTURY I SPORTU
W KĄTACH WROCŁAWSKICH
KASJER
OSTRÓWKA

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1a) Rozliczenie majątku trwałego za 2022r.

Grupa rodz.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia ((nabycie)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan na koniec roku
1.	Budynki i budowle	6.676.306,70	264.450,00	0,00	6.940.756,70
2.	Boiska sportowe	2.361.694,55	0,00	0,00	2.361.694,55
3.	Kotły c.o.	217.110,02	0,00	0,00	217.110,02
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	239.066,91	11.822,76	0,00	250.889,67
5.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	77.463,92	4.774,60	0,00	82.238,52
6.	Urządzenia techniczne	382.760,25	17.350,99	0,00	400.111,24
8.	Wyposażenie	661.600,74	39.217,92	0,00	700.818,66
	Zbiory biblioteczne	515.917,28	47.332,42	11.727,53	551.522,17
	Wartości niematerialne i prawne	59.038,88	1.435,41	0,00	60.474,29
	Razem	11.190.959,25	386.384,10	11.727,53	11.565.615,82

1b) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2022r.

Grupa rodz.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia ((nabycie)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan na koniec roku
1.	Budynki i budowle	2.394.302,71	168.009,55	0,00	2.562.312,26
2.	Boiska sportowe	617.022,24	87.990,98	0,00	705.013,22
3.	Kotły c.o.	217.110,02	0,00	0,00	217.110,02
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	236.039,15	13.509,16	0,00	249.548,31
5.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	63.138,04	8.232,60	0,00	71.370,64
6.	Urządzenia techniczne	373.048,09	23.221,41	0,00	396.269,50
8.	Wyposażenie	656.751,56	41.524,69	0,00	698.276,25
	Zbiory biblioteczne	515.917,28	47.332,42	11.727,53	551.522,17

	Wartości niematerialne i prawne	59.038,88	1.435,41	0,00	60.474,29
	Razem	5.132.367,97	391.256,22	11.727,53	5.511.896,66

2) Jednostka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - nie występuje

4) Gruntów w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

5) W okresie sprawozdawczym jednostka posiadała obce środki trwałe używane na podstawie umowy dzierżawy tj. Hala Widowiskowo-Sportowa przy ul. Brzozowej 4 w Kątach Wrocławskich i Pływalnia Delfinek przy ulicy 1-go Maja 59 w Kątach Wrocławskich, Biblioteka Rynek 2 w Kątach Wrocławskich od których nie dokonywała odpisów amortyzacyjnych.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują - nie występuje

7) Na początku roku sprawozdawczego odpis aktualizujący należności wynosił 1.722,00 na koniec 2022r. rozwiązano odpis.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie występuje

9) Kapitał własny jednostki:

Stan na pocz. roku 2022	304.379,25 zł
Zmniejszenia strata -	0 zł
Zwiększenia zysk -	33.567,07 zł
Stan na koniec roku 2022 -	337.946,32 zł

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - zwiększenie kapitału rezerwowego

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym- nie występuje

12) W jednostce wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe:

a) do 1 roku – 74.315,38 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług-	44.027,52 zł
- z tytułu wpłat na PFRON -	0,00 zł
- z tytułu podatku PIT-4 -	0,00 zł
- z tytułu prowizji od wpłat za zajęcia - na platformie Acitivnow	17,73 zł
- z tytułu podatku VAT -	11.348,63 zł
- z tytułu wynagrodzeń -	4.366,31 zł
- stan funduszu świadczeń socjalnych	14.555,19 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat – nie występuje

c) powyżej 3 do 5 lat – nie występuje

d) powyżej 5 lat – nie występuje

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie występuje

14) W sprawozdaniu finansowym za 2022r. wykazano międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 7.218,46 zł- dotyczą one kosztów do rozliczenia w przyszłych okresach - polis ubezpieczeniowych.

15) W jednostce wystąpiły należności krótkoterminowe w kwocie 125.904,35 zł:

- z tytułu dostaw i usług – 124.670,61 zł
- z tytułu podatków - 1.142 zł (podatek PIT-4)
- z tytułu płatności kartami – 91,74 zł

16) 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; informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie występuje.

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,- nie występuje

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,- nie występuje

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego- nie występuje

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020r. Poz. 1406, 1565, 2122 i 2123)- w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r.- Prawo bankowe (Dz.U. z 2020r. poz.1896)

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020r. poz. 1643 i 1639) – na dzień 31.12.2022 nie wystąpiły

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Przychody Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w 2022 roku wyniosły **8 390 470,72 zł**

	Razem przychody	8.390.470,72
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	1.275.793,65
1	Wynajem pomieszczeń	65.993,29
2	Zajęcia kulturalne	439.676,48
3	Zajęcia sportowe	49.699,08
4	Wynajem pomieszczeń-hala widowiskowo-sportowa	205.428,11
5	Przychody Basen Delfinek	514.846,17
6	Przychody Biblioteka	150,52
II	Pozostałe przychody operacyjne	7.114.675,86
1	Dotacje w tym:	6.837.376,42
a	Dotacje organizator	6.822.630,00
b	Dofinansowanie z MKiDzN	10.500,00
c	Inne dofinansowania	4.246,42
2	Inne przychody operacyjne w tym:	277.299,44
a	Pozostałe przychody operacyjne	271.825,84
b	Przychody z tytułu nieterminowego zwrotu książek, dary	5.473,60
III	Przychody finansowe	1,21
1	Odsetki	1,21

2) Gminny Ośrodek Kultury i Sportu nie sporządza rachunku zysku i strat w wariantcie kalkulacyjnym .

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występuje

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występuje

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:- nie występuje

6) Gminny Ośrodek Kultury i Sportu korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust.1 tejże ustawy.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększały koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym- nie występuje

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym- nie występuje

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2022r.	Koszty planowane na 2023r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	1.435,41	0,00
2.	Nabycie środków trwałych	384.948,69	55.000,00
	- w tym zbiory biblioteczne	47.332,42	45.000,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
	- środki trwałe otrzymane od organizatora	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	506.000,00
	Razem	386.384,10	561.000,00

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występuje

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych- nie występuje

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. z 2020r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach

obcych - nie występuje

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych- nie dotyczy

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

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- nie występuje

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- nie występuje

3) przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym , z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku 47,83 osób.

Stan na 31-12-2022r. 50 osób.

Pracownicy w podziale na grupy zawodowe:

- pracownicy umysłowi - 28 osób

- na stanowiskach robotniczych - 22 osoby

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz

wszelkich zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu- nie występuje

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów- nie występuje

6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

b) inne usługi atestacyjne,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi

nie występuje

6. Błędy z lat ubiegłych zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju- nie występuje

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 występuje

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 występuje

4) Sumy po stronie aktywów i pasywów:

- w 2022 roku wykazują wartość 6.297.292,51 zł
- w 2021 roku aktywa i pasywa zamykały się kwotą 6.231.196,54 zł

7. Transakcje z jednostkami powiązаными i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
nie występuje

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными – nie występuje

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informację o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy- nie dotyczy

4) jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o :

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji- nie dotyczy
- b) nazwie siedziby jednostki sporządzające skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji- nie dotyczy
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe- nie dotyczy

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego z podziałem na grupy- nie dotyczy

- wartość aktywów- nie dotyczy

- przeciętne zatrudnienie- nie dotyczy

d) rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane- nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne- nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne- nie dotyczy

6) nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową- nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres,

w którym to połączenie nastąpiło – nie występuje

9. Zagrożenie dla kontynuowania działalności – nie występuje

10. Pozostałe informacje i objaśnienia – nie występują

Data sporządzenia 31.03.2023r.

Sporządził:



Zatwierdził:

