

**ZARZĄDZENIE NR 2/2024**  
**BURMISTRZA DZIERZGONIA**

z dnia 15 maja 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za 2023 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 87) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za rok obrotowy 2023, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 242 639,18 złote- załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący stratę netto w kwocie 11 093,67 złote – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Dzierzgonia

**Jolanta Szewczun**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w (Dz.U. z 2023 r., poz. 295; Dz.U. z 2024 r., poz. 619)

Dzierżoński Ośrodek Kultury  
 Krzywa 16, 82-440 Dzierżoń  
 Tel.: 0552762647, NIP: 579-10-03-628  
 Bank Spółdzielczy Dzierżoń,  
 46 8310 0002 0000 0101 2000 0010

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 2/2024  
 Burmistrza Dzierżonia  
 z dnia 15 maja 2024 r.

Bilans  
 Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	242 639,18	214 187,19	0,00
Aktywa trwałe	1 730,20	1 730,20	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 730,20	1 730,20	0,00
Środki trwałe	1 730,20	1 730,20	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	1 730,20	1 730,20	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa obrotowe	240 908,98	212 456,99	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	43 978,64	63 445,51	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	43 978,64	63 445,51	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 468,86	47 212,42	0,00
– do 12 miesięcy	39 468,86	47 212,42	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	3 124,83	0,00
inne	4 509,78	13 108,26	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	194 719,86	149 011,48	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	194 719,86	149 011,48	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	194 719,86	149 011,48	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	194 719,86	148 311,48	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	700,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 210,48	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	242 639,18	214 187,19	0,00
Kapitał (fundusz) własny	146 062,48	157 156,15	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	487,62	487,62	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	156 668,53	18 460,20	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-11 093,67	138 208,33	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 576,70	57 031,04	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	95 744,00	56 198,34	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	60 978,42	22 756,77	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 227,78	6 476,70	0,00
– do 12 miesięcy	2 227,78	6 476,70	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 122,26	4 882,42	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	15 628,38	11 397,65	0,00
Fundusze specjalne	34 765,58	33 441,57	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	832,70	832,70	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	832,70	832,70	0,00
– długoterminowe	832,70	832,70	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Dzierżoński Ośrodek Kultury  
 Krzywa 16, 82-440 Dzierżoń  
 Tel.: 0552762647, NIP: 579-10-03-628  
 Bank Spółdzielczy Dzierżoń,  
 46 8310 0002 0000 0101 2000 0010

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 2/2024  
 Burmistrza Dzierżonia  
 z dnia 15 maja 2024 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)  
 Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 003 691,14	1 921 975,85	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 003 691,14	1 921 975,85	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	2 047 207,16	1 810 437,27	0,00
Amortyzacja	48 347,02	56 656,93	0,00
Zużycie materiałów i energii	348 659,55	310 704,35	0,00
Usługi obce	596 506,32	500 376,88	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	11 560,94	8 558,07	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	833 601,49	758 998,50	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	162 660,01	150 554,01	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	45 871,83	24 588,53	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-43 516,02	111 538,58	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	12 908,65	17 126,86	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	12 908,65	17 126,86	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	144,94	48,46	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	144,94	48,46	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-30 752,31	128 616,98	0,00
Przychody finansowe	19 658,64	9 591,35	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	19 658,64	9 591,35	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 093,67	138 208,33	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 093,67	138 208,33	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Dzierzgoński Ośrodek Kultury  
 Krzywa 16, 82-440 Dzierzgoń  
 Tel.: 0552762647, NIP: 579-10-03-628  
 Bank Spółdzielczy Dzierzgoń,  
 46 8310 0002 0000 0101 2000 0010

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 2/2024  
 Burmistrza Dzierzgonia  
 z dnia 15 maja 2024 r.

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
NIP:	5791003628		
Nazwa firmy	Dzierzgoński Ośrodek Kultury		
Siedziba			
Województwo pomorskie	Powiat sztumski		
Gmina Dzierzgoń	Miejscowość Dzierzgoń		
Adres			
Kod kraju PL	Województwo pomorskie	Powiat sztumski	Gmina Dzierzgoń
Ulica Krzywa	Nr domu 16		Nr lokalu
Miejscowość Dzierzgoń	Kod pocztowy 82-440	Poczta Dzierzgoń	
Podstawowa działalność	9004Z		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	01.01.2023
		Data do	31.12.2023
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie	TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:			
metód wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
Aktywa i pasywa jednostki wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy było: 1. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 wycenia się wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, 2. Środki trwałe o wartości od 500,00 - 10.000,00 amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania, 3. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 złotych wycenia się wg. wartości początkowej skorygowanej o wartość dotychczasowej amortyzacji. 4. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane w ustawie o podop. 5. Zobowiązania i należności wycenia się wg kwoty wymagającej spłaty na dzień bilansowy. 6. Środki pieniężne w banku i w kasie - ich wartość nominalna. 7. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośredni po ich poniesieniu. Jednostka nie prowadzi magazynu.			
ustalenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy jednostki 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.			
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego			
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości.			
pozostałe			
Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmują się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów. Jednostka nie prowadzi magazynu. Koszty ewidencjonowane w układzie kosztów rodzajowych - grupa "4" i równocześnie przenoszone do rozliczenia wg MPK - grupa 5. W rachunku zysków i strat (na koniec roku obrotowego) w poz. A PRZYCHODY netto ze sprzedaży i zrównane z nimi - kwota 2 003 691,14, stanowi przychody netto ze sprzedaży produktów - 369 679,70; dotacja podmiotowa organizatora w kwocie 1 478 008,74; oraz pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową - 156 002,70.			

Dzierzgoński Ośrodek Kultury  
 Krzywa 16, 82-440 Dzierzgoń  
 Tel.: 0552762647, NIP: 579-10-03-628  
 Bank Spółdzielczy Dzierzgoń,  
 46 8310 0002 0000 0101 2000 0010

Dodatkowe informacje i objaśnienia  
 Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
Załącznik nr 5	Zal._nr_5-Zobowiązania_wedlug_okresow_wymagalnosci.pdf	
<b>Różniczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		
Wartość	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Kwota		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

System finansowo-księgowy Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław

wydruk z dnia:

13.05.2024

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do bilansu na dzień 31.12.2023 roku

### I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają: *załączniki nr 1 i nr 2.*
- 1.2. Środki trwałe w budowie: *nie dotyczy.*
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: *nie dotyczy.*
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: *zawiera załącznik nr 3.*
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: *nie dotyczy.*
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego *zawiera załącznik nr 4.*
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: *nie dotyczy.*
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2023 : *nie dotyczy.*
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: *nie dotyczy.*
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: *zawiera załącznik nr 5.*
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: *nie dotyczy.*
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: *zawiera załącznik nr 6.*
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: *zawiera załącznik nr 7.*
- 1.14. 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: *nie dotyczy.*

### **III. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – załącznik nr 8.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: *nie dotyczy*.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: *nie dotyczy jednostki*.
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: *nie dotyczy jednostki*.
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: *nie dotyczy*.
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: *nie dotyczy*.

### **IV. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

*Nie dotyczy*

### **V. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

*Nie dotyczy*

### **VI. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty - załącznik nr 9.
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie: *nie dotyczy*.

### **VII. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: *nie dotyczy*.
- 6.2. 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 dotyczy*.
- 6.3. 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 dotyczy*.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – *nie dotyczy*.

VIII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - *nie dotyczą jednostki*.

IX. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – *nie dotyczy jednostki*.

X. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: *nie dotyczy*.

XI. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy*.

Sporządziła:

Alicja Waszczyszyn

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Alicja Waszczyszyn  
Data: 2024.05.13 15:22:10 CEST

Zatwierdził:

Demko Wojciech

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany  
przez Wojciech Demko  
Data: 2024.05.13 15:22:30  
CEST

**Wartość początkowa aktywów trwałych**

Klasyfikacja	Stan początkowy na 01.01.2023 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2023 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	12 062,82									12 062,82
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	0,00									0,00
VIII	42 771,00									42 771,00
inne konto	54 833,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 833,82
Suma	501 948,45	0,00	48 347,02	0,00	7 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 725,47
z tego:	271 471,74	27 166,70	0,00	4 210,13	2 327,72	0,00	0,00	0,00	0,00	300 520,85
z tego:	10 816,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 816,17
<b>Suma</b>	<b>839 070,18</b>	<b>27 166,70</b>	<b>48 347,02</b>	<b>4 210,13</b>	<b>9 897,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>908 896,31</b>

zadziła: Waszczyszyn Alicja

zatwierdził: Demko Wojciech

## Umorzenie aktywów trwałych

Kod	Opis	Stan początkowy na 01.01.2023 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12. 2023 r.	
			amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0		0,00									0,00
I		0,00									0,00
II		0,00									0,00
III		0,00									0,00
IV		12 062,82									12 062,82
V		0,00									0,00
VI		0,00									0,00
VII											0,00
VIII		41 040,80									41 040,80
Suma: k.10		53 103,62		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	53 103,62
01	Stale i trwałe wyposażenie										
013	% k.013	501 948,45	48 347,02				7 570,00				542 725,47
014	ry bibliot.	271 471,74	27 166,70	4 210,13		2 327,72					300 520,85
020	0-k.020	10 816,17									10 816,17
W	W	837 339,98	75 513,72	4 210,13	0,00	9 897,72	0,00	0,00	0,00	0,00	907 166,11

Podpis: Waszczyszyn Alicja

Zatwierdził: Demko Wojciech

## Środki trwałe nie amortyzowane w 2023 roku ( umowy użyczenia)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
010	5441425,99	0	0	5 441 425,99
013	16955	0	0	16 955,00
013	13130,2	0	0	13 130,20
013	35312	0	0	35 312,00
013	114735,43	0	0	114 735,43
<b>Razem</b>	<b>5 621 558,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 621 558,62</b>

Sporzadziła: Waszczyszyn Alicja

zatwierdził: Demko Wojciech

## Zmiany funduszy w 2023

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	487,62	18460,20	18947,82
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	138208,33	138208,33
- podział zysku		0,00	
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>487,62</b>	<b>156668,53</b>	<b>157156,15</b>

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja

zatwierdził: Demko Wojciech



## Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalnej spłaty na 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin		BO			BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8) (5+7+9)			
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	15 416,00	60 978,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a. Kredyty i pożyczki											0,00	
1b. Inne zobowiązania finansowe											0,00	
1c. Z tytułu dostaw i usług	6476,7	2227,78									0,00	
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi											0,00	
1e. Zobowiązania weksłowe											0,00	
1f. Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4882,42	43122,26									0,00	
1g. Z tytułu wynagrodzeń											0,00	
1h. Inne	11397,65	15628,38									0,00	

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Alicja Waszczyszyn  
 Data: 2024.05.13 15:15:25 CEST

Zatwierdził: Demiko Wojciech

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Demiko Wojciech  
 Data: 2024.05.13 15:15:50 CEST

Załącznik nr 6

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2023r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem	0	2210,48	0	2210,48

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja

Zatwierdził: Demko Wojciech

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023r.

Intencja	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
01	darowizny – zakup środków trwałych	408,00	0,00	0,00	0,00	408,00	0,00	408,00			408,00
04	środki trwałe – zakup w ramach projektu „Nowoczesne technologie kluczem do kreatywnego rozwoju” – środki PROW	424,70	0,00	0,00	0,00	424,70	0,00	424,70			424,70
<b>R</b>		<b>832,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>832,70</b>	<b>0,00</b>	<b>832,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>832,70</b>

Słuzbiła: Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech

## Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	Sprzedaż netto za poprzedni rok obrotowy	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy	Sprzedaż netto za poprzedni rok obrotowy	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	472616,48	369679,70	0,00	0,00
- usługa (wynajem pokoi, wynajem sali, usługi pocztowe, ogrzewanie pomieszczeń żuławka Szt. i in.)	472616,48	369679,70	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>472616,48</b>	<b>369679,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządziła: Alicja Waszczyzyn

Zatwierdził: Demko Wojciech

załącznik nr 9

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym w porównaniu do roku ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
<b>Pracownicy ogółem:</b>	<b>10,60</b>	<b>12,7</b>

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja

Zatwierdził: Demko Wojciech