

**ZARZĄDZENIE NR 79/23
BURMISTRZA KROSNA ODRZAŃSKIEGO**

z dnia 1 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Centrum Artystyczno - Kulturalnego "Zamek" w Krośnie Odrzańskim za 2022 rok**

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 z 2019 r. poz. 2020), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) w związku z § 13 Statutu Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim w Krośnie Odrzańskim zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r.;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r.;
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki;
- 4) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Marek Cebula

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r.					
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2021	31.12.2022	poz uor		31.12.2021	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe (art...3ust. 1 pkt 13)	3500567,46	3411387,18	A.	Fundusz / kapitał własny	3512835,03	3463212,73
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski w sp zoz i f. instytucji kultury)	3625932,59	3512835,03
I				IV	Fundusz zapasowy = f. zakładu w spzoz		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fund. rezerwowe = F. rezerwowy w instytut kultury		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3500567,46	3411387,18	VI	Zysk (strata) netto	-113097,56	-49622,30
1.	Środki trwałe	3500567,46	3411387,18	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1482,35	1303,62
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	635100,00	635100,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	2853767,46	2764587,18	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	11700,00	11700,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	13749,92	53129,17	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	64,98	4256,55	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1482,35	1303,62
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	1482,35	1303,62
				a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1482,35	1173,91
II	Należności krótkoterminowe	501,00	3418,36	*	do 12 miesięcy	1482,35	1173,91
3.	Należności od pozostałych jednostek	501,00	3418,36	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	500,00	3418,36	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		129,71
				i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	13183,94	45454,26	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13183,94	45454,26	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13183,94	45454,26	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13183,94	45454,26				
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	3514317,38	3464516,35		Suma pasywów	3514317,38	3464516,35

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Krosno Odrzańskie 28.03.2022r.

Zatwierdził:

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkołna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2021	dane za rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	891958,40	1219943,95
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41958,40	223514,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	850000,00	980000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	0,00	16429,12
B	Koszty działalności operacyjnej	1034522,30	1274280,42
I	Amortyzacja	89180,28	89180,28
II	Zużycie materiałów i energii	90361,00	112144,85
III	usługi obce	199890,61	346579,86
IV	Podatki i opłaty	500,00	582,00
V	wynagrodzenia	550057,34	605372,23
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100480,50	111793,38
	w tym emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4052,57	8627,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-142563,90	-54336,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	148,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	148,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,00
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-142563,90	-54189,12
G	Przychody finansowe	79,21	1517,23
II	Odsetki		1517,23
V	Inne	79,21	
H	Koszty finansowe	0,00	1198,97
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	1198,97
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-142484,69	-53870,86
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-142484,69	-53870,86

.....
sporządził

Krosno Odrzańskie 28.03.2023r.
miejscowość i data

.....
zatwierdził

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w funduszu własnym

31.12.2021 31.12.2022

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	3625932,59	3512835,03
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	3625932,59	3512835,03
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	3625932,59	3512835,03
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia	0	
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycia straty przekraczającej wilekość f. rezerwowego		
-	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	3625932,59	3512835,03
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu		
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku		
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	pkrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	0	0
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.	Wynik netto	-113097,56	-49622,3
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-113097,56	-49622,3
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	3512835,03	3463212,73
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Krosno Odrzańskie 28.03.2022r.

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Artystyczno-Kulturalnego „ZAMEK” z siedzibą w Krośnie Odrzańskim, ul. Szkolna 1 za rok 2022 na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,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 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28.03.2023 r.

.....
(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
(Pieczęć i podpis)
Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki

Centrum Artystyczno-Kulturalne „ZAMEK”

1.2 siedziba jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.3 adres jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie działalności kulturalnej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022r. - 31.12.2022r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1) Obowiązują następujące zasady wyceny aktywów i pasywów :

- ewidencją ilościowo – wartościową objęte są :

- a) w księgowości – środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe, materiały
 - b) w magazynie – materiały,
- ewidencją ilościową objęte są:
- a) pozostałe środki trwałe
 - b) wartości niematerialne i prawne,
- których wartość nie przekracza 1000,00 zł oraz okres ich użytkowania jest krótszy niż 1 rok.
- 2) Zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.
- 3) Wycena inwestycji :
- inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej lub ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 4) Do wyceny stanu i rozchodów aktywów obrotowych, przyjmuje się :
- w stosunku do materiałów – cenę zakupu, nabycia
 - w stosunku do wyrobów gotowych – cenę zakupu, nabycia
 - w stosunku do towarów – cenę zakupu, nabycia,
- 5) Przychody z wykonania nie zakończonych usług długoterminowych ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania,
- 6) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności,
- 7) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- 8) Niżej wymienione składniki majątkowe odpisuje się w koszty w momencie zakupu :
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

Księgi rachunkowe w CAK „ZAMEK” prowadzone są z wykorzystaniem udokumentowanego systemu PCBiznes, Pro, Prestiż autorstwa firmy Streamsoft.

5.inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1 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

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	4702994,99		25447,97							4728442,96
1.1.	Grunty	635100,00									635100,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3567209,56									3567209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	500685,43		25447,97							526133,40

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	Nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	19242,86									19242,86
SUMA		19242,86									19242,86

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1204617,33		114628,25							1319245,58
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	713442,12		89180,28							802622,40
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	491175,21		25447,97							516623,18
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19242,86									19242,86
SUMA		1223860,19		114628,25							1338488,44

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych w całości

Nie dotyczy

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

..... w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

1.7 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	

Nie dotyczy

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

Tabela 5.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem						

Nie dotyczy

1.9 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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
Razem		

Nie dotyczy

1.10 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

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasinguzł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

Nie dotyczy

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12 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 dotyczy

1.13 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

Nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Ekwiwalent za pranie odzieży – 120,00 zł

1.16 inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4. 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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	4 702 994,99	0,00	25 447,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 728 442,96
1.1.	Grunty	635 100,00									635 100,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 567 209,56									3 567 209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										0,00
1.4.	Środki transportu										0,00
1.5.	Inne środki trwałe	500 685,43		25 447,97							526 133,40

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 242,86									19 242,86
SUMA		19 242,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 242,86

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenia wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1 204 617,33	0,00	114 628,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 245,58
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	713 442,12		89 180,28							802 622,40
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										0,00
1.4.	Umorzenie środków transportu										0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	491 175,21		25 447,97							516 623,18
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 242,86									19 242,86
SUMA		1 223 860,19	0,00	114 628,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 488,44

Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

Tabela 5.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
Razem		0,00

Tabela 7

Wykaz należności na dzień 31 grudnia 2022r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa nr FB/0010/2022/11/7589	23.11.2022	07.12.2022	3418,36
Razem	x	x	x	3418,36

Tabela 8

Wykaz zobowiązań na dzień 31 grudnia 2022r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa VAT FAS/61/12/2022	30.12.2022r	13.01.2023r.	49,30
2.	Fa VAT nr F50768P1222SFAKAMJ	04.01.2023r.	18.01.2023r.	46,80
3.	Fa VAT nr FV/JK/01333/12/22	31.12.2022r.	21.01.2023r.	65,80
4.	Fa VAT nr FV/ODP/107/12/22	29.12.2022r.	19.01.2023r.	107,67
5.	Fa VAT nr P/21389283/0001/23	02.01.2023r.	01.02.2023r.	633,74
6.	Fa VAT FS-00003679/12/22/01	27.12.2022r.	10.01.2023r.	270,60
Razem	x	x	x	1173,91