

**ZARZĄDZENIE NR 44/2023
BURMISTRZA MIASTA JEDLINA-ZDRÓJ**

z dnia 26 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023.poz.40 t.j) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 t.j.), w zw. z art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 t.j.) Burmistrz Miasta Jedlina-Zdrój zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za 2022r.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ MIASTA
Jedlina-Zdrój
Leszek Orpel**

Centrum Kultury w Jedlinie – Zdroju

ul. Piastowska 13

58-330 Jedlina – Zdrój

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

OD 01.01.2022 DO 31.12.2022 r.

NIP 886 259 31 20

REGON 890523504



Oświadczenie

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Dyrektor Centrum Kultury w Jedlinie – Zdroju przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie Dyrektora z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

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

Jedlina – Zdrój, dnia 24.03.2023r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Jedlinie – Zdroju

[Podpis]

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres
od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.**

1. *Nazwa jednostki i siedziba:* **Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju,
ul. Piastowska 13, 58-330 Jedlina-Zdrój**

1. *Podstawowy przedmiot działalności:*

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- rozpoznanie i rozbudzanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych ludności,
- umożliwienie indywidualnego i zespołowego uczestnictwa w różnych formach wypowiedzi artystycznej i prowadzenie kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów, itp.
- organizacja spektakli i koncertów, festiwałów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, rozrywkowych, turystyczno-rekreacyjnych,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej w dziedzinie upowszechniania kultury,
- koordynacja działalności na terenie miasta w zakresie organizacji imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych,
- współdziałanie z organizacjami pozarządowymi,
- prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą, zwłaszcza miastami partnerskimi,
- współpraca z innymi instytucjami w zakresie upowszechniania kultury.

Centrum Kultury prowadzi także działalność w zakresie:

- prowadzenia biblioteki,
- gromadzenia, opracowywania i przechowywania materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących regionu,
- udostępniania zbiorów bibliotecznych na miejscu oraz wypożyczania do domu,
- organizowania czytelnictwa i udostępniania materiałów bibliotecznych ludziom z niepełnosprawnościami,
- prowadzenia działalności informacyjno-bibliograficznej,
- popularyzacji książki i czytelnictwa,
- doskonalenia form i metod pracy bibliotecznej,
- organizacji okolicznościowych targów i jarmarków,



- współpracy z organizacjami sportowymi w zakresie popularyzacji i rozwoju sportu, rekreacji i turystyki,
- współorganizacji i organizacji imprez sportowych, zawodów, mistrzostw i igrzysk o zasięgu lokalnym i ponadlokalnym,
- współdziałania w rozwijaniu i upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu w rodzinie, wśród dzieci i młodzieży, różnych grupach zawodowych i społecznych,
- współorganizacji i pomocy w tworzeniu warunków do prowadzenia szkoleń sportowych i poradnictwa treningowego,
- współorganizacji i organizacji wolnego czasu dzieci i młodzieży – edukacja i wychowanie przez sport i rekreację,
- przeciwdziałania patologiom społecznym, prowadzenie nadzoru nad działaniami socjoterapeutycznymi,
- podejmowania działań wspomagających dzieci i młodzież z rodzin dysfunkcyjnych,
- współdziałania ze stowarzyszeniami i organizacjami osób z niepełnosprawnościami w zakresie działań kulturalnych, rekreacyjno-sportowych i edukacyjnych.

Centrum Kultury może prowadzić również działalność w zakresie:

- wynajmu pomieszczeń,
- prowadzenia drobnego handlu,
- odpłatnego doradztwa w dziedzinach związanych z działalnością statutową,
- organizowania aukcji dzieł sztuki, sprzedaży produktów regionalnych i wyrobów,
- działalności twórczej i artystycznej,
- prowadzenia galerii sprzedaży dzieł sztuki,
- prowadzenia działalności wydawniczej, sprzedaży wydawnictw własnych i innych,
- prowadzenia warsztatów, szkoleń, zajęć sportowo-rekreacyjnych, prowadzenia pracowni specjalistycznych,
- organizacji imprez zleconych przez inne instytucje, zakłady i osoby prywatne,
- wypożyczenia sprzętu akustycznego, audiowizualnego, rekwizytów, strojów,
- sprzedaży biletów na imprezy własne i zlecone,
- promocji firm na imprezach organizowanych przez Centrum Kultury,
- usług reklamowych,
- innych usług związanych z działalnością statutową.

Dochody z działalności gospodarczej Centrum Kultury przeznaczone są na realizację celów statutowych i finansowanie kosztów bieżącej działalności.

2. *Wpis do RIK, data i nr wpisu do rejestru:*

Centrum Kultury jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez gminę Jedlina-Zdrój pod numerem RIK 1/2001, Centrum Kultury posiada osobowość prawną.

Jednostka działa pod numerem NIP 886-25-93-120 nadanym przez Urząd Skarbowy w Wałbrzychu oraz pod symbolem statystycznym REGON 890523504.

4. *Czas działania jednostki:*

nieograniczony zgodnie z Uchwałą nr XXVII/130/2001

5. *Czas sprawozdawczy:*

Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.

6. *Kontynuacja działania:*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Organ zarządzający Centrum Kultury – Dyrektor – nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wykazywałyby na zagrożenia kontynuacji działalności przez instytucję w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym

7. *Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru :*

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ocen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W razie nabycia w drodze darowizny lub inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).



Zobowiązania szczególnie wobec budżetu wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazywane są w wartości nominalnej. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób pranych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem, że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo i krótkoterminowe. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Jedlina-Zdrój, 25.03.2023r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

Zatwierdził:

DYREKTOR

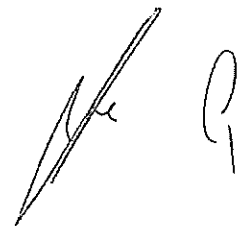
Magdalena Gawron-Seidel

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres
od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku**

(art. 45 ust.2 pkt 3 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości DZ.U. nr 121 poz. 591)

I.

1. *Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie* - zawierają załączniki nr 1 i 2
2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie** - Jednostka nie posiada żadnych gruntów w wieczystym użytkowaniu.
3. **Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych** - Jednostka nie tworzy funduszu rezerwowego ani zapasowego. Zmiany w stanie funduszu podstawowego zawiera załącznik nr 3.
4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli** – nie występują.
5. **Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dostaw towarów i usług** – nie występują.
6. **Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej** - W roku 2022 Centrum Kultury wygenerowało zysk w kwocie 1.351,77 zł, który zostanie przeznaczony na cele statusowe.
7. **Informacje o stanie rezerw** – W bilansie na dzień 31.12.2022 r. jednostka nie tworzyła rezerw.
8. **Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku** - W bilansie na dzień 31.12.2022r. nie występują odpisy aktualizujące wartość należności.
9. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty** – zobowiązania długoterminowe wynoszą 184.500,00 i są rozłożone na raty kwartalne w wysokości 15.375,00 każda.
10. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych** – w bilansie nie występują rozliczenia międzyokresowe.
11. **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)** - Pozycja nie występuje.
12. **Zobowiązania warunkowe** - Pozycja nie występuje.



II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- a) sprzedaż usług na kraj
- b) struktura sprzedaży:
 - usługi podstawowe,
 - usługi najmu,
 - pozostałe usługi.

2. Struktura rzeczowa przychodów netto - przedstawia załącznik nr 4.

Cała wartość przychodów została osiągnięta z usług wykonywanych na terenie kraju.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – przedstawia załącznik nr 5.

4. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - W roku bilansowym 2022 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III.

1. Zatrudnienie w roku obrotowym 2022r. wg grup zawodowych – przedstawia załącznik nr 6.

2. Dane dotyczące zobowiązań wynikających z przyszłych świadczeń na rzecz pracowników prognozowanych do wypłaty w latach 2023 – 2024

Prognozowane wypłaty z tytułu wypłat nagród jubileuszowych w latach 2023-2024		Prognozowane wynagrodzenia pracowników w latach 2023-2024	
2023r.	19.800,00	2023r.	760.000,00
2024r.	14.000,00	2024r.	900.000,00

W roku 2023 nie ma pracownika spełniającego warunek do przejścia na emeryturę. Na dzień złożenia sprawozdania jednostka miała wiedzę o złożeniu wniosku o rentę przez jednego z pracowników tym samym ma na uwadze istnienie możliwości wypłacenia odprawy rentowej w roku 2023 w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia. Nie ma informacji o odprawach rentowych w roku 2024.

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie zaistniały
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym - Nie dokonano znaczących zmian w zasadach rachunkowości obowiązujących w jednostce.

V. Omówienie niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności - Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym.

VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

.....
Sporządził

Jedlina-Zdrój, 24.03.2022r.

DYREKTOR
Miejscowego Centrum Kultury i Turystyki Zdrój

[Signature]

.....
Zatwierdził

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
A	Aktywa trwałe	256.674,17	293.463,60
I	Wartości niematerialne i prawne	850,41	850,41
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	850,41	850,41
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	255.823,76	292.613,19
1	Środki trwałe	255.823,76	292.613,19
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60.291,33	94.704,94
c)	urządzenia techniczne i maszyny	195.532,43	197.908,25
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	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
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inna rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	101.474,21	115.631,13
I	Zapasy	197,39	197,39
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	197,39	197,39
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	75.282,51	84.140,81
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	75.282,51	84.140,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30.000,54	31.708,82
- (1)	do 12 miesięcy	30.000,54	31.708,82
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43.523,00	51.749,00
c)	inne	1.758,97	682,99
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	25.994,31	31.292,93
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25.994,31	31.292,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

Id: 19807136-446A-45A6-BCE5-C45AE86F60C4. Przyjęty

DYREKTOR
Centrum Kultury w Jodlinie - Zdroju

Wojciech...

Bilans

a)	w jednostkach powiazanych		0,00	0,00
	-(1) udziały lub akcje		0,00	0,00
	-(2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	-(3) udzielone pożyczki		0,00	0,00
	-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	-(1) udziały lub akcje		0,00	0,00
	-(2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	-(3) udzielone pożyczki		0,00	0,00
	-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		25.994,31	31.292,93
	-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		25.994,31	31.292,93
	-(2) inne środki pieniężne		0,00	0,00
	-(3) 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
Suma			358.148,38	409.094,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Gawron-Seidel

Bilans

PASywa		Na koniec roku 2022-12-31	Na koniec ub. roku 2021-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	119.472,72	118.120,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	58.101,11	58.101,11
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	60.019,84	-118.941,84
VI	Zysk (strata) netto	1.351,77	178.961,68
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	238.675,66	290.973,78
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	184.500,00	246.000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	184.500,00	246.000,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne ENITRA	184.500,00	246.000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	54.175,66	44.973,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	54.175,66	44.973,78
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17.564,40	5.656,79
	-(1) do 12 miesięcy	17.564,40	5.656,79
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35.546,05	32.426,19
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	1.065,21	6.890,80
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		358.148,38	409.094,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2022-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.514.696,27	783.199,44
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.562.416,27	829.006,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-47.720,00	-45.807,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2.638.903,33	2.067.509,16
I	Amortyzacja	73.680,69	76.827,15
II	Zużycie materiałów i energii	485.938,10	213.046,37
III	Usługi obce	746.414,17	798.669,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	33.369,38	64.689,08
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.164.011,19	816.083,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	133.359,64	95.813,19
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.130,16	2.380,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.124.207,06	-1.284.309,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.127.976,84	1.462.064,95
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.111.800,00	1.455.300,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	16.176,84	6.764,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	498,02	-2.026,54
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	498,02	-2.026,54
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3.271,76	179.781,77
G	Przychody finansowe	0,00	110,00
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	110,00
-	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	1.919,99	930,09
I	Odsetki, w tym:	1.919,99	930,09
-	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
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1.351,77	178.961,68
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)	1.351,77	178.961,68

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2022 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	13 379,42										13 379,42
II	197 185,09			111 910,57							309 095,66
III	0,00										0,00
IV	0,00										0,00
V	0,00										0,00
VI	110 501,95										110 501,95
VII	29 514,76										29 514,76
VIII	322 252,61										322 252,61
Razem	672 833,83	0,00	0,00	111 910,57	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	784 744,40
Wypożyczenie	142 331,69										142 331,69
Księgozbiór	217 024,19			7 700,00	9 761,18		8 053,97				226 431,40
środki trwałe w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	12 963,37										12 963,37
Ogółem aktywa trwałe	372 319,25	0,00	0,00	7 700,00	9 761,18	0,00	8 053,97	0,00	0,00	0,00	381 726,46

1 045 153,08

Jedlina-Zdrój 22.03.2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Gawron-Seidel

1 166 470,86

Wojciech Zaluski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2022 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	56 621,28	7 577,02							64 198,30
II	59 238,29	138 747,16							197 985,45
III	1 365,00	341,25							1 706,25
IV	10 649,97								10 649,97
V	0,00								0,00
VI	13 174,15	1 538,67							14 712,82
VII	29 514,76								29 514,76
VIII	222 890,06	495,90			13 232,87				210 153,09
Razem	393 453,51	148 700,00	0,00	0,00	13 232,87	0,00	0,00	0,00	528 920,64
Wypożyczenie	201 833,21							59 501,52	142 331,69
Zbiory biblioteczne	222 572,70	11 912,67			8 053,97				226 431,40
Wartości niematerialne i prawne	44 455,98				21 827,10			10 515,92	12 112,96
Ogółem aktywa trwałe	862 315,40		0,00	0,00	43 113,94	0,00	0,00	70 017,44	909 796,69

Jedlina-Zdrój 22.03.2023 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Magdalena Gawron-Seidel

Główny Kierownik
 Centrum Kultury i Turystyki
 Jedlina-Zdrój
 Wiesław Zalas

Załącznik 3

Zmiany w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
	złotych	złotych	złotych
Kapitał (fundusz) własny	-60.840,73	118.120,95	119.472,72
Fundusz podstawowy	58.101,11	58.101,11	58.101,11
Zysk(strata) z lat ubiegłych	-87.953,92	-118.941,84	60.019,84
Zysk (strata) z roku bieżącego	-30.987,92	178.961,68	1.351,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Gawron-Seidel

Jedlina- Zdrój 23.03.2023r.

PREZESOR
Jedlina- Zdrój
Województwo Lubuskie

Załącznik 4

Struktura rzeczowa przychodów netto

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2021		Dynamika
	Wartość w zł	Struktura %	Wartość w zł	Struktura %	
Przychody ogółem	2.291.181,39	100,00%	2.690.393,11	100,00%	17,42 %
Przychody ze sprzedaży usług	829.006,44	36,18%	1.562.416,27	58,07%	88,47 %
Przychody finansowe	110,00	0%	0,00	0%	-
Pozostałe przychody operacyjne	6.764,92	0,30%	16.176,84	0,60%	139,13 %
Dotacja Gminy	1.138.700,00	49,70%	1.089.900,00	40,51%	-4,29 %
Dotacje inne	316.600,03	13,82%	21.900,00	0,82%	-93,08 %

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Gawron-Seidel

Jedlina- Zdrój 23.03.2023r.

Województwo Lubelskie
Powiat Zamojski
Urząd Miejski w Jedlinie-Zdroju
Magdalena Zaleska

Załącznik nr 5
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju za
2022 rok

Dział – 851, 921

Rozdział –85153, 85154, 92109, 92116

	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r. (zł)	Wykonanie 31.12.22 r (zł)	% wykonania
1	2	3	4	5
x	PRZYCHODY OGÓŁEM	2.465.900,00	2.690.393,11	109,10 %
	Dotacje z budżetu w tym:	1.073.900,00	1.089.900,00	101,48 %
	a) dotacje na inwestycje	235.000,00	235.000,00	100,00 %
	b) dotacja ogólna	838.900,00	854.900,00	101,91 %
	Dotacje na inwestycję ze wsparciem unijnym	0,00	0,00	0%
	Przychody finansowe z tego:	1.392.000,00	1.600.493,11	114,98 %
	Wpływy z prowadzonej działalności	1.350.000,00	1.562.416,27	115,73 %
	W tym dotacja IPAW	0,00	0,00	0,00 %
	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0,00	21.900,00	-
	Pozostałe przychody (Darowizny i inne źródła)	0,00	5.210,00	-
x	KOSZTY OGÓŁEM	2.465.900,00	2.645.061,60	107,27 %
	Wynagrodzenia	1.268.000,00	1.164.011,19	91,80 %
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	191.800,00	133.359,64	69,53 %
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ¹	13.200,00	13.200,00	100%
	Energia i gaz	55.000,00	115.002,07	209,09 %
	Materiały i wyposażenie	198.000,00	261.865,67	132,26 %
	Remonty	91.500,00	70.115,62	76,63 %
	Wydatki majątkowe	235.000,00	241.438,00	102,74 %
	Pozostałe koszty	413.400,00	646.069,41	156,28 %

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

.....
(sporządził)

DYREKTOR

Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju

Włodzisław Zaks

.....
(zajął)

Jedlina-Zdrój, 23.03.2023r.

¹ Centrum Kultury jest zwolnione z prowadzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w rozumieniu ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – wypłacane są świadczenia urlopowe.

Zatrudnienie w grupach zawodowych stan 31.12.2022 r.
Centrum Kultury w Jedlinie-Zdroju zatrudnia ogółem osób

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych stan na 31.12.2022 r.	Kobiety	Mężczyźni	Liczba zatrudnionych stan na 31.12.2021 r.
	1	2	3	4
Pracownicy ogółem w tym:	10	3	7	10
Kadra Kierownicza	3	1	2	3
Pracownicy obsługi	6	2	4	5
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	0	1	2

W tym:

I. Administracja – 2 osoby,

Dyrektor, Referent ds. Kadr, Płac i Administracji 0,5 etatu

II. Biblioteka – 2 osoby,

Kustosz, Bibliotekarz 0,5 etatu

III. Park Aktywności – 4 osoba,

Kierownik, Operator Urządzeń, Brygadzista, Instruktor

IV. Pracownicy terenowi i gospodarczy – 3 osoby,

Specjalista ds. Technicznych, Specjalista ds. techniczno-logistycznych i Robotnik gospodarczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Gawron-Seidel

Dyrektor
Centrum Kultury

[Signature]

Załącznik 7

**Należności instytucji kultury
według stanu na 31 grudnia 2022 roku**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
1	2	3
I. Należności ogółem	86.886,08	4.991,08
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe, z tego:	86.886,08	4.991,08
- z tytułu dostaw i usług	18.511,25	4.991,08
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	42.714,00	0,00
- inne (gotówka i depozyty)	25.660,83	0,00
Inne	0,00	0,00

**Zobowiązania instytucji kultury
według stanu na 31 grudnia 2022 roku**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
1	2	3
I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	279.935,66	0,00
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	184.500,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne ENITRA	184.500,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe, z tego:		0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	16.974,00	0,00
- zaliczki otrzymane od dostawcy	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	35.546,05	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne /wpłacone wadium/	0,00	0,00
- fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Gawron-Seidel

(główny księgowy)

DYREKTOR

Centrum Kultury i Turystyki - Jedlina-Zdrój

.....

(zawierdził)

Jedlina-Zdrój, dnia 21.03.2023r.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 29. ust.5. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy. Sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Kultury w Jedlinie - Zdroju za 2022 rok przekazane zostało do Burmistrza Miasta w wymaganym ustawowo terminie. Podjęcie niniejszego zarządzenia jest zatem w pełni uzasadnione.
Sporządziła: 26 czerwca 2023r. M. Wróbel