

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2022 r.

jednostka obliczeniowa: zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	1 117 402,50	152 383,14	A	Kapitał (fundusz) własny	186 292,24	383 521,81
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	139 685,72	139 685,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 117 402,50	152 383,14	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 117 402,50	152 383,14		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	202 856,68	189 649,88
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 312,42		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	202 856,68	189 649,88
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 114 205,68	145 133,94		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	3 196,82	5 936,78				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	40 979,41	40 979,41
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	VI	Zysk (strata) netto	-197 229,57	13 206,80
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 187 796,11	149 301,13
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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	111 319,04	36 645,89
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	115,64
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	115,64
B	Aktywa obrotowe	256 685,85	380 439,80		– do 12 miesięcy	0,00	115,64
I	Zapasy	3 545,94	3 545,94		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	3 545,94	3 545,94		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	44 392,65	36 245,90	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	111 319,04	36 530,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58 038,99	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	58 038,99	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 561,64	36 530,25
3	Należności od pozostałych jednostek	44 392,65	36 245,90	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 252,85	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 812,13	33 297,10	i)	inne	465,56	0,00
	– do 12 miesięcy	39 812,13	33 297,10	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 076 477,07	112 655,24
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	4 580,52	2 948,80	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 076 477,07	112 655,24
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	1 047 951,33	111 342,82
III	Inwestycje krótkoterminowe	205 140,82	218 262,89		– krótkoterminowe	28 525,74	1 312,42
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 140,82	218 262,89				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	205 140,82	218 262,89				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 140,82	218 262,89				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 606,44	122 385,07				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 374 088,35	532 822,94		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 374 088,35	532 822,94

Jacek Janiak;
Dyrektor Domu
Kultury "Słowianin"

Elektronicznie podpisany
przez Jacek Janiak; Dyrektor
Domu Kultury "Słowianin"
Data: 2024.04.25 13:41:05
+02'00'

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Domu Kultury Słowianin za okres
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Dom Kultury Słowianin – samorządowa instytucja kultury Gminy Miasta Szczecin.
Szczecin 70-211, ul. Korzeniowskiego 7.
Rejestr Instytucji Kultury: RIK 1/97
NIP: 8520010693
REGON: 001034320
PKD 9004Z – Działalność obiektów kulturalnych.

Zakres działalności:

Celem działalności „Słowianina” jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie, organizowanie oraz promowanie działalności artystycznej i kulturalnej na terenie swojego działania. Do zakresu statutowej działalności „Słowianina” należy: prowadzenie edukacji kulturalnej i artystycznej, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowywania przez sztukę, wspieranie i organizowanie amatorskiej twórczości artystycznej, organizacja imprez kulturalnych i artystycznych o zasięgu lokalnym, krajowym i międzynarodowym, współpraca z instytucjami, stowarzyszeniami i związkami twórczymi oraz twórcami indywidualnymi, prowadzenie działalności promocyjnej i wydawniczej, współpraca i wymiana kulturalna krajowa i zagraniczna, organizacja imprez sportowych i rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży. W ramach swojej statutowej działalności Dom Kultury „Słowianin” może ponadto podejmować działania w zakresie: organizacji zajęć związanych z propagowaniem zdrowego trybu życia, w tym realizacji przedsięwzięć związanych z aktywizacją mieszkańców oraz przeciwdziałaniem patologiom społecznym, alkoholizmowi i narkomanii. „Słowianin” może prowadzić działalność gospodarczą zgodnie z obowiązującymi przepisami. Środki uzyskane z działalności gospodarczej przeznaczone są na realizację działalności statutowej.

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 25.04.2024 r.
Sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
Sprawozdanie sporządzono w złotych.

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy.

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

W jednostce nie wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy.

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Rokiem obrotowym Domu Kultury Słowianin jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową na podstawie Zasad Rachunkowości. W roku 2023 nie wystąpiła zmiana metody wyceny, tj.: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne, według wartości godziwej. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na 31.12.2023 r.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub

kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (por. art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). Stąd w bilansie środki trwałe (pozycja A.II.1 załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości) wykazuje się w tzw. wartości netto, uwzględniającej wszystkie zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej, które miały miejsce do dnia bilansowego.

Zmiany wartości grup środków trwałych wraz z amortyzacją przedstawia tabela 2, a wartości niematerialnych i prawnych – tabela 1.

Tabela 1

Wartości niematerialne i prawne [zł]								
Konto	Nazwa	BO	Zmiana	Razem	Amortyzacja-BO	Zmiana	Amortyzacja-Razem	Netto
022-1	Oprogramowanie	11 710,65	-	11 710,65	11 710,65	-	11 710,65	-
	"022"	11 710,65	-	11 710,65	11 710,65	-	11 710,65	-

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

Nie dotyczy.

3) kwotę 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 dotyczy.

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują.

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

Tymczasowo w 2023 r. z uwagi na trwającą modernizację siedziby przy Korzeniowskiego, jednostka dzierżawiła pomieszczenia przy ul. Kolumba 88/89, o powierzchni użytkowej 183,17 m². Na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego z 4 kwietnia 2023 r. siedzibą instytucji jest lokal przy ulicy Józefa Korzeniowskiego 7 o powierzchni 1180,05 m².

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie występują.

Tabela 2

Rzeczowy majątek trwały [zł]								
Konto	Nazwa	ST-BO	ST-Zmiana	ST-Razem	Amortyzacja-BO	Amortyzacja-Zmiana	Amortyzacja-Razem	ST-Netto
010-1-1	Remont i modern.pom.	169 816,42	-	169 816,42	168 504,00	1 312,42	169 816,42	-
010-1-2	Elewacja ściany frontowej	40 650,41	-	40 650,41	40 650,41	-	40 650,41	-
010-1-3	Modernizacja toalet	20 325,19	-	20 325,19	20 325,19	-	20 325,19	-
010-1-4	Modernizacja korytarza	55 949,35	-	55 949,35	55 949,35	-	55 949,35	-
010-5-1	Zmywarko - wyparzarka	3 650,02	-	3 650,02	2 555,33	511,08	3 066,41	583,61
010-6-1	Wentylacja mechaniczna	99 830,92	-	99 830,92	99 830,92	-	99 830,92	-
010-6-2	Aparatura nagł. i ośw.	342 438,72	-	342 438,72	282 237,34	34 016,04	316 253,38	26 185,34
010-6-3	Aparatura nagłaśniająca	59 409,12	-	59 409,12	59 409,12	-	59 409,12	-
010-4-1; 010-6-4; 070-809-5	Kamera, komputery	27 700,69	-	27 700,69	2 249,86	2 969,96	5 219,82	22 480,87
010-6-5	Kurtyna czołowa	-	57 810,00	57 810,00	-	-	-	57 810,00
010-6-6	Oświetlenie sceniczne	-	448 335,12	448 335,12	-	-	-	448 335,12
010-6-7	Urządzenia komputerowe	-	4 799,00	4 799,00	-	-	-	4 799,00
010-6-8	Radiotelefony	-	10 095,84	10 095,84	-	-	-	10 095,84
010-6-9	Ekran LED	-	115 548,48	115 548,48	-	-	-	115 548,48
010-6-10	Centralka telefoniczna	-	3 923,70	3 923,70	-	-	-	3 923,70
010-7-1	Samochód osobowy	13 700,00	-	13 700,00	7 763,22	2 739,96	10 503,18	3 196,82
010-8-1	Maszyna czyszcząca	6 500,00	-	6 500,00	6 500,00	-	6 500,00	-
010-8-3	Mikser światel z oprz.	92 204,22	-	92 204,22	43 972,24	10 438,68	54 410,92	37 793,30
010-8-4	Procesor cyfrowy	12 182,42	-	12 182,42	1 827,36	-	1 827,36	10 355,06
010-8-5	Maszyna do czyszczenia podłóg	-	4 349,00	4 349,00	-	-	-	4 349,00
010-8-6	Maszyna do sprzątania	-	2 609,99	2 609,99	-	-	-	2 609,99
010-8-7	Garderoba dla artystów	-	36 905,40	36 905,40	-	-	-	36 905,40

Rzeczowy majątek trwały [zł]								
Konto	Nazwa	ST-BO	ST-Zmiana	ST-Razem	Amortyzacja-BO	Amortyzacja-Zmiana	Amortyzacja-Razem	ST-Netto
010-8-8	Szatnia	-	39 756,06	39 756,06	-	-	-	39 756,06
010-8-9	Pokój socjalny	-	9 246,84	9 246,84	-	-	-	9 246,84
010-8-10	Neon zewnętrzny	-	4 949,99	4 949,99	-	-	-	4 949,99
010-8-11	Neon Pół Nocy	-	4 674,00	4 674,00	-	-	-	4 674,00
010-8-12	Urządzenia akustyczne	-	14 432,00	14 432,00	-	-	-	14 432,00
010-8-13	Bar	-	226 945,10	226 945,10	-	-	-	226 945,10
010-8-14	Neon 3	-	20 325,99	20 325,99	-	-	-	20 325,99
010-8-15	Neon 4	-	12 100,99	12 100,99	-	-	-	12 100,99
	Grupa 010	944 357,48	1 016 807,50	1 961 164,98	791 774,34	51 988,14	843 762,48	1 117 402,50
013-805-1	Wyposażenie-sprzęt muzyczny	223 062,66	-	223 062,66	223 062,66	-	223 062,66	-
013-809-1	Wyposażenie-pozostałe	118 234,09	349 245,68	467 479,77	118 234,09	349 245,68	467 479,77	-
013-809-2	Gastronomia	12 705,87	-	12 705,87	12 705,87	-	12 705,87	-
013-809-3	Kasy fiskalne	6 525,40	-	6 525,40	6 525,40	-	6 525,40	-
013-809-4	Komputery	55 826,57	-	55 826,57	55 826,57	-	55 826,57	-
	Grupa 013	416 354,59	349 245,68	765 600,27	416 354,59	349 245,68	765 600,27	-
	Razem:	1 360 712,07	1 366 053,18	2 726 765,25	1 208 128,93	401 233,82	1 609 362,75	1 117 402,50

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie wystąpiły.

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Stan kapitału (funduszu) podstawowego wykazany zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym wynosi 139.685,72 PLN. Dom Kultury Słowianin jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Szczecin.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Tabela 3

Wyszczególnienie	2022	2023
Kapitał (fundusz) zapasowy na 01.stycznia	177 140,76	189 649,88
Przeniesienie zysku/straty z rozliczenia poprzedniego roku	12 209,12	13 206,80
Stan kapitału (funduszu) na 31.grudnia	189 649,88	202 856,68

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto w wysokości 197.229,57 PLN, zostanie pokryta z kapitałów zapasowych instytucji.

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

Nie tworzone rezerw.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku.

14) 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

Tabela 4

AKTYWA. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Wyszczególnienie [zł]	2022	2023
Polisa Compensa ZS1199L Nr 22089/5295600	0,00	0,00
Polisa Compensa ZS1199L Nr 22089/5419732	0,00	0,00
Polisa Compensa ZS1199L Nr 22089/005432595	0,00	0,00
Polisa Compensa ZS1199L Nr 22089/5487510	0,00	0,00
Faktura eBilet.pl 8240/09/2021 – koncert w dniu 20.06.2022 r.	0,00	0,00
Faktura GOFIN Sp.z o.o. FS 70766/2021 – prenumerata 2022	0,00	0,00
Projekt FMP-0558-22 Bądź bezpieczny	46 081,27	0,00
Projekt FMP-0563-22 Polsko—Niemieckie Mikołajki z Mistrzem Sportu	76 303,80	0,00
Przedpłata na szkolenie	0,00	3 440,00
Przedpłata, zakup narzędzi	0,00	166,44
Ogółem stan rozliczeń międzyokresowych na 31.grudnia	122 385,07	3 606,44

Tabela 5

PASYWA. Inne rozliczenia międzyokresowe. Wyszczególnienie [zł]	2022	2023
- Aparatura nagłośnieniowa i oświetleniowa	62 047,62	28 525,74
- Remont i modernizacja pomieszczeń	1 312,42	0,00
- Mikser światel z oprzyrządowaniem	49 295,20	40 595,92
- Zakupy inwestycyjne, pierwsze wyposażenie obiektu	0,00	117 900,00
- Zakupy inwestycyjne, pierwsze wyposażenie obiektu	0,00	51 288,83
- Zakupy inwestycyjne, pierwsze wyposażenie obiektu	0,00	250 000,00
- Zakupy inwestycyjne, pierwsze wyposażenie obiektu	0,00	588 166,58
Ogółem stan rozliczeń międzyokresowych na 31.grudnia	112 655,24	1 076 477,07

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy.

16) 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie wystąpiły.

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,

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,

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 dotyczy.

- 18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**
a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. nie zgromadzono środków.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Nie wystąpiły.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług**

Tabela 6

Lp.	Treść	2022	2023
	Przychody (krajowe):		
a)	przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	82 895,89	111 303,40
b)	dotacja podmiotowa, dotacje na działalność podstawową	1 127 667,20	1 339 073,00
c)	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 699,22	0,00
d)	dotacje	57 960,70	104 653,59
e)	pozostałe przychody	257 878,66	704 894,94
f)	zmiana stanu produktów	122 385,07	-122 385,07
	Przychody na 31.grudnia	1 707 486,74	2 137 539,86

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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

Nie dotyczy

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Tabela 7

Konto	Wyszczególnienie	2023
PRZYCHODY		
701,703,705	Przychody ze sprzedaży usług	222 816,82
730	Sprzedaż towarów gastronomicznych	-
740	Dotacje	1 339 073,00
750	Przychody finansowe	52,92
760	Przychody operacyjne	697 982,19
640	Zmiana stanu produktów	-122 385,07
Razem przychody		2 137 539,86
Przychody niepodlegające		

Konto	Wyszczególnienie	2023
740	Dotacja podmiotowa	0,00
760	Przychody operacyjne (inwestycje)	381 478,17
Przychody podatkowe		381 478,17
Razem przychody		1 756 061,69
KOSZTY		
400	Koszty	2 332 992,44
730	Koszty towarów	0,00
751	Koszty finansowe	41,18
761	Koszty operacyjne	1 735,81
Razem koszty		2 334 769,43
Koszty niepodlegające		
740	Dotacja podmiotowa	1 289 073,00
751	Koszty finansowe - odsetki	0,00
400	Amortyzacja samochodu otrzymanego w darowiźnie	2 739,96
761	Koszty operacyjne-amortyzacja	67 630,40
Koszty podatkowe		1 359 443,36
Razem koszty		975 326,07
Strata/zysk		780 735,62
	Dotacja podmiotowa	1 289 073,00
		-508 337,38

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

Nie wystąpiły środki trwałe w budowie.

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

Nie dotyczy.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Tabela 8

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 016 807,50	-
– na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
– na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-

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

Nie występowały przychody i koszty o nadzwyczajnych wartościach.

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 dotyczy.

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy.

3. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

1) informacje o 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 wystąpiły umowy i istotne transakcje nieuwjęte w sprawozdaniu finansowym.

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 wystąpiły.

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w 2023 roku wynosi 9,8 etatu, w przeliczeniu na osoby - 11, z tego 8 osób to pracownicy umysłowi i 3 osoby na stanowiskach roboczych.

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy.

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 dotyczy.

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

Tabela 9

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem [zł]	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	9.840,00	-	9.840,00
Inne usługi atestacyjne	-	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-	-
Pozostałe usługi	-	-	-

4. BŁĘDY 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 wystąpiły.

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 wystąpiły.

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.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

5. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI 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 dotyczy.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy.

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 informacje 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) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,**
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,**
- 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,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju 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,
- 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) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

6. POŁĄCZENIE SPÓLEK, W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES, W KTÓRYM TO POŁĄCZENIE NASTĄPIŁO

Nie dotyczy.

7. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie występują zagrożenia dla kontynuacji działalności.

8. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Brak szczególnych okoliczności, mogących istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

str. 16

Jacek Janiak;
Dyrektor Domu
Kultury "Słowianin"

Elektronicznie podpisany
przez Jacek Janiak; Dyrektor
Domu Kultury "Słowianin"
Data: 2024.04.25 13:41:44
+02'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 327 991,33	1 332 948,16
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 450 376,40	1 127 667,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-122 385,07	122 385,07
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	82 895,89
B	Koszty działalności operacyjnej	2 332 992,44	1 651 835,96
I	Amortyzacja	416 876,08	62 821,54
II	Zużycie materiałów i energii	255 510,66	208 785,87
III	Usługi obce	342 236,46	358 309,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 855,09	3 313,62
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 100 874,34	851 505,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	207 970,56	166 390,78
	– emerytalne	90 035,23	73 886,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	669,25	709,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 005 001,11	-318 887,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	809 495,61	374 538,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	104 653,59	57 960,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	704 842,02	316 577,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 735,81	42 410,26
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	1 735,81	42 410,26
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-197 241,31	13 240,16
G	Przychody finansowe	52,92	0,36
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	52,92	0,36
H	Koszty finansowe	41,18	33,72
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	41,18	33,72
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-197 229,57	13 206,80
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)	-197 229,57	13 206,80

Jacek Janiak; Dyrektor
Domu Kultury "Słowianin"

Elektronicznie podpisany przez
Jacek Janiak; Dyrektor Domu
Kultury "Słowianin"
Data: 2024.04.25 13:42:01 +02'00'