

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>9 5 5 2 5 4 0 7 0 4</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: <b>79a9f6759c24413583dde687bce5e97e</b>
--	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>DOM KULTURY "KRZEMIENI" W SZCZECINIE</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>ZACHODNIOPOMORSKIE</b>	Powiat	<b>SZCZECIN</b>
Gmina	<b>SZCZECIN</b>	Miejscowość	<b>SZCZECIN</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>ZACHODNIOPOMORSKIE</b>
Powiat	<b>SZCZECIN</b>	Gmina	<b>SZCZECIN</b>
Ulica	<b>KRZEMIENNA</b>	Nr domu	<b>10</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>SZCZECIN</b>	Kod pocztowy	<b>70-742</b>
		Poczta	<b>SZCZECIN</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD <b>9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH</b>			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wartości niematerialne i prawne według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  
według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)  
zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
  2. Środki trwałe według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  
według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)  
zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
  3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
  4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
  5. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
  6. Inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia  
według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
  7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
  8. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
  9. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty  
- przy czym zobowiązania finansowe według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej
  10. Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
  11. Udziały (akcje) własne według cen nabycia
  12. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej
- Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
  2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
  3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
  4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
  5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.
  6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
    - a) meble i dywany,
    - b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
  7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
  8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
  9. Składniki majątku o wartości:
    - w przedziale do 10 000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
    - w przedziale do 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
  10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie Środka Trwałego.
  11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
  12. Transakcje wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu; różnice kursowe zaliczane są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 13 września 2017 r. 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.

Szczegółowe zasady rachunkowości przyjęte w Domu Kultury "Krzemień" w Szczecinie zostały opisane w Zarządzeniu nr 16/2020 Dyrektora Domu Kultury z dnia 23.12.2020 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



DOM KULTURY "KRZEMIEN" W  
SZCZECINIE

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022			rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
A	<b>Aktywa trwałe</b>	957 365,48	571 403,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-156 346,17	-110 282,33
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-110 282,33	-89 604,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	957 365,48	571 403,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	957 365,48	571 403,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	235 405,45	134 781,97		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	721 960,03	436 621,03				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-46 063,84	-20 677,56
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 128 192,90	692 309,61
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	175 964,33	121 605,52
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	14 481,25	10 624,28		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	13 861,27	8 543,77	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	175 964,33	121 605,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 250,92	75 032,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	112 389,92	67 042,17

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	861,00	7 990,08
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 713,41	46 573,27
3	Należności od pozostałych jednostek	13 861,27	8 543,77	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 995,00	5 677,50	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	10 995,00	5 677,50	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	952 228,57	570 704,09
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	2 866,27	2 866,27	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	952 228,57	570 704,09
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	775 104,05	475 980,07
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	619,98	2 080,51		– krótkoterminowe	177 124,52	94 724,02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	619,98	2 080,51				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	619,98	2 080,51				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	619,98	2 080,51				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	971 846,73	582 027,28		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	971 846,73	582 027,28

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 170 092,80</b>	<b>1 653 574,60</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	839 469,80	545 177,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność podstawową	1 330 623,00	1 108 397,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 321 578,57</b>	<b>1 782 184,37</b>
I	Amortyzacja	105 720,18	104 807,06
II	Zużycie materiałów i energii	198 480,98	130 096,90
III	Usługi obce	948 005,82	708 129,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	20 337,12	18 444,45
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	904 285,66	711 859,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	133 198,77	108 847,47
	– emerytalne	67 167,22	52 410,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 550,04	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-151 485,77</b>	<b>-128 609,77</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>105 987,51</b>	<b>109 455,36</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	98 475,52	94 724,02
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	7 511,99	14 731,34
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 512,90</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1 512,90
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-45 498,26</b>	<b>-20 667,31</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>565,58</b>	<b>10,25</b>
I	Odsetki, w tym:	565,58	10,25
	– dla jednostek powiązanych	0,00	10,25
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-46 063,84</b>	<b>-20 677,56</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-46 063,84</b>	<b>-20 677,56</b>

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					



# URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

## A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

## B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

79a9f6759c24413583dde687bce5e97e

Dnia (data, czas):

2024-03-21T17:40:45.343+01:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

KuxCbucq5XHmMC8PWVUgefdeqlvWEwWFn0miawlcTaA=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

9wFqhn8OOX2vpTBjLF0g//WSXhK3F8F+bAKVlgqRDiY=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

9552540704

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNC0wMy0yMVQxNzo0MDo1NCswMTowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-03-21T17:40:55+01:00

UPO<sub>(6)</sub>

1/1

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

2023\_DK\_Krzemien\_ Informacja\_ dodatkowa\_ z\_ opisem

# I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

## 1.1. Nazwę jednostki:

*Dom Kultury Krzemień*

## 1.2. Siedzibę jednostki:

*Szczecin*

## 1.3. Adres jednostki:

*ul. Krzemienna 10, 70-742 Szczecin*

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

### 1.4.1. Podstawowy kod PKD jednostki:

90.04.Z - Działalność obiektów kulturalnych



#### **1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:**

*Dom Kultury „Krzemień” w Szczecinie, zwany dalej: DK „Krzemień” jest samorządową instytucją kultury, która została utworzona z dniem 01 stycznia 2020 r. Uchwałą Nr XI/340/19 RADY MIASTA SZCZECIN z dnia 22 października 2019 r.*

*DK „Krzemień” posiada osobowość prawną i jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasto Szczecin pod numerem 13/20.*

*Uchwałą Nr XI/341/19 RADY MIASTA SZCZECIN z dnia 22 października 2019 r. nadano Statut DK „Krzemień”. Uchwała ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 28 listopada 2019 r. poz. 6172 .*

*Uchwałą Nr XXVIII/811/21 RADY MIASTA SZCZECIN z dnia 27 kwietnia 2021 r. wprowadzono zmiany w Statucie DK „Krzemień”. Uchwała ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 27 maja 2021 r. poz. 2303 .*

*DK „Krzemień” działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( tekst jednolity: Dz. U. z 2020 roku, poz. 194) oraz na podstawie Statutu. Zmian w Statucie DK „Krzemień” dokonuje Rada Miasta Szczecin na zasadach i w trybie przewidzianych do jego nadania.*

*Terenem działania DK „Krzemień” jest miasto Szczecin, a także cały kraj i zagranica.*

*Zgodnie ze Statutem, podstawowym celem działania DK „Krzemień” jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie zainteresowań oraz aspiracji kulturalnych, kształtowanie wzorców i nawyków aktywnego uczestnictwa w kulturze poprzez organizowanie, tworzenie i upowszechnianie działalności kulturalnej, a także promowanie zdrowego stylu życia. W ramach swojej działalności DK „Krzemień” organizuje wydarzenia kulturalne, prowadzi edukację kulturalną i artystyczną, promuje lokalne środowisko muzyczne, wspiera rozwój amatorskiej twórczości artystycznej. DK „Krzemień” podejmuje współpracę i wymianę kulturalną z instytucjami kultury, organizacjami pozarządowymi, twórcami indywidualnymi, szkołami, przedszkolami oraz ośrodkami wsparcia i pomocy. Przedsięwzięcia kulturalne i społeczne nawiązywane w szczególności do historii prawobrzeżnych dzielnic Szczecina oraz promowania wartości społeczeństwa obywatelskiego.*

*DK „Krzemień” może prowadzić w ramach swojej statutowej działalności dodatkowe działania w zakresie promocji zdrowia i ochrony przed uzależnieniami, organizować zajęcia sportowe i rekreacyjne, podejmować działania w zakresie krajoznawstwa i turystyki, ekologii oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, organizacji wypoczynku dla dzieci i młodzieży. Środki uzyskiwane z ww. działalności mogą być wykorzystywane wyłącznie na działalność statutową DK „Krzemień”.*

*Zarządzeniem Nr 185/20 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 10 kwietnia 2020 r. na stanowisko Dyrektora DK „Krzemień” został powołany Pan Michał Giełzak.*

*Zgodnie ze Statutem, instytucją kieruje i reprezentuje ją na zewnątrz Dyrektor. Odpowiada on również za prawidłową realizację działalności statutowej, właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi instytucji. Organizację wewnętrzną DK „Krzemień” określa regulamin organizacyjny.*

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

*Rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.*

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

*Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.*

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

**4.1.** Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

**4.2.** W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.

**4.3.** W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

**4.4.** W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

**4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

**4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

**4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.

**4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF\_RPK.

**4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.

**4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

**4.11.** Jednostka nie dokonuje wyceny aktywów finansowych.

**4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

**4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

**4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:**

*Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.*

**5. Inne informacje:**

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

**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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia:**

**Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	11 818,03	0,00	1 002,29	0,00	0,00	1 002,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>12 820,32</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>842 025,27</b>	<b>0,00</b>	<b>490 680,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>490 680,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 157,44</b>	<b>6 157,44</b>	<b>1 326 548,20</b>
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	15 030,00	0,00	0,00	15 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>15 030,00</b>
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	66 690,04	0,00	4 926,27	0,00	0,00	4 926,27	0,00	0,00	0,00	4 373,88	4 373,88		<b>67 242,43</b>
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>0,00</b>
Grupa 6	Urządzenia techniczne	176 395,54	0,00	109 408,00	0,00	0,00	109 408,00	0,00	0,00	0,00	826,56	826,56		<b>284 976,98</b>
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>0,00</b>
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	598 939,69	0,00	361 316,10	0,00	0,00	361 316,10	0,00	0,00	0,00	957,00	957,00		<b>959 298,79</b>
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>853 843,30</b>	<b>0,00</b>	<b>491 682,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>491 682,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 157,44</b>	<b>6 157,44</b>		<b>1 339 368,52</b>

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	11 818,03	0,00	1 002,29	0,00	0,00	1 002,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>12 820,32</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>270 622,27</b>	<b>0,00</b>	<b>104 717,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104 717,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 157,44</b>	<b>6 157,44</b>	<b>369 182,72</b>
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	50 061,04	0,00	10 153,02	0,00	0,00	10 153,02	0,00	0,00	0,00	4 373,88	4 373,88	<b>55 840,18</b>

Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 6	Urządzenia techniczne	58 242,57	0,00	18 587,77	0,00	0,00	18 587,77	0,00	0,00	0,00	826,56	826,56	<b>76 003,78</b>
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	162 318,66	0,00	75 977,10	0,00	0,00	75 977,10	0,00	0,00	0,00	957,00	957,00	<b>237 338,76</b>
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>282 440,30</b>	<b>0,00</b>	<b>105 720,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105 720,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 157,44</b>	<b>6 157,44</b>	<b>382 003,04</b>

**Wartość netto składników aktywów.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>571 403,00</b>	<b>957 365,48</b>
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	15 030,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	16 629,00	11 402,25
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	118 152,97	208 973,20
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	436 621,03	721 960,03
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>571 403,00</b>	<b>957 365,48</b>



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

Lp.	Dzielnica	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Rejon 1 - Śródmieście	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
		Wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Rejon 2 - Zachód (Pogodno)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
		Wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Rejon 3 - Północ (Nad Odrą)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
		Wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Rejon 4 - Prawobrzeże (Dąbie)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
		Wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Ogółem powierzchnia (m<sup>2</sup>):</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem wartość (zł):</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grupa 0: Grunty	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	7 846 929,34	0,00	<b>7 846 929,34</b>
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	149 097,77	0,00	<b>149 097,77</b>
4.	Grupa 3: Kotle i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	4 527,62	0,00	<b>4 527,62</b>
6.	Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	0,00	394 339,17	0,00	<b>394 339,17</b>
8.	Grupa 7: Środki transportu	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	173 755,43	0,00	<b>173 755,43</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>8 568 649,33</b>	<b>0,00</b>	<b>8 568 649,33</b>

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Udziały	0	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek):**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia <sup>1)</sup>	Zmniejszenia <sup>2)</sup>		Stan na koniec roku obrotowego	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania <sup>4)</sup>	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
2.	Należności FP <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
3.	Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej - FP i PFRON <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
5.	Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
6.	Należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**1)** Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

**2)** Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**3)** Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) – są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej.

**4) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	rezerwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:					
		a) powyżej 1 roku do 3 lat		b) powyżej 3 lat do 5 lat		c) powyżej 5 lat	
		stan na:					
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego

1.	kredyty i pożyczki	7 990,08	861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>7 990,08</b>	<b>861,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**1.10. Kwota 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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań:**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**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.**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
<b>1.</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00	
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00	
	- prenumeraty	0,00	0,00	
	- licencje	0,00	0,00	
	- domeny internetowe	0,00	0,00	
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00	
	- inne	0,00	0,00	
<b>2.</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>570 704,09</b>	<b>952 228,57</b>	
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	570 704,09	952 228,57	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00	
	- inne	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>570 704,09</b>	<b>952 228,57</b>	

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	819 992,81	
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	124 827,00	
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	
4.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	75 433,19	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 020 253,00</b>	

## 1.16. Inne informacje

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**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:**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Koszt <u>wytworzenia</u> środków trwałych w budowie (we własnym zakresie)	0,00	
2.	Koszt <u>nabycia</u> środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia)	0,00	

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
<b>1.</b>	<b>Przychody (2+3):</b>	<b>7 510,52</b>	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	7 510,52	Inne przychody operacyjne - odszkodowania od ubezpieczyciela
<b>4.</b>	<b>Koszty (5+6):</b>	<b>0,00</b>	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych:**

**2.5. Inne informacje:**

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

*Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.*

*Na dzień podpisania sprawozdania:*

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,*
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,*
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

*Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.*

**Natalia Wiechetek**

**2024-03-19**

**Michał Giełzak**

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-21 17:35:28	Michał Giełzak
2024-03-21 17:36:21	Natalia Wiechetek

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-21 17:40:03	Michał Giełzak