

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		2 236 501,46	2 322 980,55
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartości firmy		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		2 236 501,46	2 322 980,55
1. środki trwałe		2 113 501,46	2 192 440,65
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	14	168 000,00	168 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14	1 487 957,04	1 590 587,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	14	290 234,40	305 397,01
d) środki transportu	14	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	14	167 310,02	128 455,78
2. środki trwałe w budowie	15	123 000,00	130 539,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	5	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	5	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
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) 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 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	13	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		50 720,35	44 143,34
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
- w tym obiekty w budowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 271,37	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzie 31.12.2023

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesi cy	5	0,00	0,00
- powy ej 12 miesi cy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
2. Nale no ci od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesi cy	5	0,00	0,00
- powy ej 12 miesi cy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
3. Nale no ci od pozostałych jednostek		1 271,37	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		900,00	0,00
- do 12 miesi cy	5	900,00	0,00
- powy ej 12 miesi cy	5	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5	0,00	0,00
c) inne	5	371,37	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	5	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		44 895,32	40 602,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		44 895,32	40 602,89
a) w jednostkach powi zanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery warto ciowe		0,00	0,00
- udzielone po yczki		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 warto ciowe		0,00	0,00
- udzielone po yczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne		44 895,32	40 602,89
- rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	1	44 895,32	40 602,89
- inne rodki pieni ne	1	0,00	0,00
- inne aktywa pieni ne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	13	4 553,66	3 540,45
- w tym: aktywa z tytułu niezako czonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Nale ne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		2 287 221,81	2 367 123,89

Sporz dzonoSzczecin..... dnia11.03.2024.....
(miejscowo) (data)

.....Gabriela Wyr bska.....
(nazwisko i imi , podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksi g rachunkowych)

Adam Komorowski
Elektronicznie podpisany przez Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:34:42 +01'00'

Adam Komorowski.....
(podpisy)

Gabriela Wyr bska

Elektronicznie podpisany przez Gabriela Wyr bska
Data: 2024.03.11 13:38:19 +01'00'

BILANS na dzie 31.12.2023

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		242 536,73	242 648,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2	331 656,48	331 656,48
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedanych (wartości emisyjnej) nad wartości nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3	-89 007,81	-75 459,86
VI. Zysk (strata) netto	4	- 111,94	-13 547,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 044 685,08	2 124 475,22
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
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	6	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	6	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	6	0,00	0,00
e) inne	6	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		16 402,53	14 072,19
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	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
- do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		16 402,53	14 072,19
a) kredyty i pożyczki	6	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		16 402,53	8 807,19
- do 12 miesięcy	6	16 402,53	8 807,19
- powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	6	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	6	0,00	0,00

BILANS na dzie 31.12.2023

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	6	0,00	0,00
i) inne	6	0,00	5 265,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 028 282,55	2 110 403,03
1. Ujemna wartość firmy	13	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	13	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 028 282,55	2 110 403,03
– długoterminowe	13	1 878 072,54	1 972 468,86
– krótkoterminowe	13	150 210,01	137 934,17
PASYWA RAZEM		2 287 221,81	2 367 123,89

Wartość księgową		242 536,73	242 648,67
Liczba akcji		0,00	0,00
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)		0,00	0,00
Rozwodniona liczba akcji		0,00	0,00
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)*		0,00	0,00

Sporządzono w Szczecin dnia 11.03.2024
(miejscowość) (data)

Gabriela Wyrębska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**Adam
Komorowski**

Elektronicznie podpisany przez
Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:35:12
+01'00'

Adam Komorowski.....
(podpis)

**Gabriela
Wyrębska**

Elektronicznie podpisany
przez Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11
13:38:54 +01'00'

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

	Nota	2023	2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 439 643,25	1 246 529,25
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7	108 459,25	93 577,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	8	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7	0,00	0,00
V. Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej		1 331 184,00	1 152 952,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 698 932,32	1 428 957,95
I. Amortyzacja	8	228 728,67	150 085,71
II. Zużycie materiałów i energii	8	176 423,76	111 395,26
III. Usługi obce	8	174 432,20	156 836,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8	17 996,64	16 148,10
- podatek akcyzowy	8	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8	913 181,10	821 969,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	8	175 520,11	162 899,03
- emerytalne	8	142 376,53	131 053,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8	12 649,84	9 624,59
VIII. Warto sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		- 259 289,07	- 182 428,70
D. Pozostałe przychody operacyjne		296 474,85	207 116,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9, 10	0,00	0,00
II. Dotacje		204 430,48	137 934,17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	9	92 044,37	69 181,98
E. Pozostałe koszty operacyjne		37 289,43	38 235,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10, 9	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10	37 289,43	38 235,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 103,65	-13 548,07
G. Przychody finansowe		10,29	0,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	11	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	11	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	11	10,29	0,12
- od jednostek powiązanych	11	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	11, 12	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		18,58	0,00
I. Odsetki, w tym:	12	18,58	0,00
- dla jednostek powiązanych	12	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	12, 11	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 111,94	-13 547,95

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

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)		- 111,94	-13 547,95

Sporządzono Szczecin dnia 11.03.2024
(miejscowo) (data)

..... Gabriela Wyrębska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Adam
Komorowski

Adam Komorowski

Elektronicznie podpisany przez
Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:35:33
+01'00'

(podpis)

Gabriela
Wyrębska

Elektronicznie podpisany
przez Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11 13:39:12
+01'00'

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 3	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 4	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 5	Powiększenia składników aktywów w bilansie
Nota 6	Powiększenia składników pasywów w bilansie
Nota 7	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 8	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 9	Inne przychody operacyjne
Nota 10	Inne koszty operacyjne
Nota 11	Wybrane przychody finansowe
Nota 12	Wybrane koszty finansowe
Nota 13	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych
Nota 15	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Pozostałe informacje uzupełniają te wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023.

Nota 1

rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. rodki pieniężne w kasie	2 746,26	7 180,36
2. rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. rodki pieniężne na rachunkach bankowych	42 149,06	33 422,53
4. Inne rodki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	44 895,32	40 602,89

Nota 3

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2023	2022
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-89 007,81	-75 459,86
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	33 373,63	33 373,63
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	33 373,63	33 373,63
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	33 373,63	33 373,63
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	122 381,44	108 833,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	122 381,44	108 833,49
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogozmiennego kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajmujących pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zmiennego kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	122 381,44	108 833,49
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-89 007,81	-75 459,86

Nota 5

Powinności składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powinnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Powi zania składników aktywów w bilansie - ci g dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizuj ce warto	Kwota brutto roku poprzedzaj ce go	Odpisy aktualizuj ce warto
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 271,37	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 271,37	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	900,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	900,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	371,37	0,00	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

Powi zania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzaj ce go
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00

Nota 6

Powinności składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	16 402,53	14 072,19
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	16 402,53	14 072,19
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	16 402,53	8 807,19
- do 12 miesięcy	16 402,53	8 807,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne	0,00	5 265,00

Nota 7

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2023		2022	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	108 459,25	0,00	93 577,25
- ...	0,00	108 459,25	0,00	93 577,25
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023		2022	
	od jednostek powizanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powizanych	od jednostek pozostałych
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzeda produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	108 459,25	0,00	93 577,25
w tym:				
Sprzeda dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzeda eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzeda wewn trzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 8

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2023	2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	1 698 932,32	1 428 957,95
1. Amortyzacja	228 728,67	150 085,71
2. Zuycie materiałów i energii	176 423,76	111 395,26
3. Usługi obce	174 432,20	156 836,22
4. Podatki i opłaty, w tym:	17 996,64	16 148,10
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	913 181,10	821 969,04
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	175 520,11	162 899,03
- emerytalne	142 376,53	131 053,46
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	12 649,84	9 624,59
- ...	12 649,84	9 624,59
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	1 698 932,32	1 428 957,95

Nota 9

Inne przychody operacyjne

	2023	2022
I. Rozwizane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	92 044,37	69 181,98
1) rozwizanie odpisów aktualizujcych warto nale no ci	0,00	0,00
2) odpis aktualizujcy warto niematerialn i prawn zaliczan do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujcy warto nieruchomo ci zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty post powania spornego	0,00	0,00

Nota 9

Inne przychody operacyjne - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) ...	92 044,37	69 181,98
10) ...	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	92 044,37	69 181,98

Nota 10

Inne koszty operacyjne

	2023	2022
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	37 289,43	38 235,52
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) ...	37 289,43	38 235,52
10) ...	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	37 289,43	38 235,52

Nota 11

Wybrane przychody finansowe

	2023	2022
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	10,29	0,12
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00

Nota 11

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
2) pozostałe odsetki	10,29	0,12
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	10,29	0,12
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwinięte rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 12

Wybrane koszty finansowe

	2023	2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	18,58	0,00
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	18,58	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	18,58	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	0,00	0,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 12

Wybrane koszty finansowe - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 13

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (prosz wymienić najwęższe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnice między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	4 553,66	3 540,45
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	228,09
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Władze Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnice między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Zafakturowane świadczenia wykonane w roku nast. za rok poprzedz.	4 553,66	3 312,36
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	2 028 282,55	2 110 403,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 028 282,55	2 110 403,03
a) długoterminowe, w tym:	1 878 072,54	1 972 468,86

Nota 13

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- ...	1 878 072,54	1 972 468,86
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	150 210,01	137 934,17
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- ...	150 210,01	137 934,17
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budowle odrębnie własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	168 000,00	0,00	3 052 499,92	582 343,16	0,00	791 494,06	4 594 337,14
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 807,98	144 807,98
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 434,98	132 434,98
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 373,00	12 373,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126,03	3 126,03
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,99	3 125,99
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,04
Wartość brutto na koniec okresu	168 000,00	0,00	3 052 499,92	582 343,16	0,00	933 176,01	4 736 019,09
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 461 912,06	276 946,15	0,00	663 038,28	2 401 896,49
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	102 630,82	15 162,61	0,00	105 953,74	223 747,17
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126,03	3 126,03
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125,99	3 125,99
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,04
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 564 542,88	292 108,76	0,00	765 865,99	2 622 517,63
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	168 000,00	0,00	1 590 587,86	305 397,01	0,00	128 455,78	2 192 440,65

Nota 14

Zmiany w rodzajach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	rodzaje środków transportu	Pozostałe rodzaje trwałe	Razem
Wartość księgowana netto na koniec okresu	168 000,00	0,00	1 487 957,04	290 234,40	0,00	167 310,02	2 113 501,46
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	51,00	50,00	0,00	82,00	55,00

Nota 15

Koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie

	2023	2022
Koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	123 000,00	130 539,90
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	123 000,00	130 539,90

Sporządzono w Szczecin dnia 11.03.2024
(miejscowość) (data)Gabriela Wyrębska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)Adam
KomorowskiElektronicznie podpisany
przez Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:36:08
+01'00'Adam Komorowski
(podpis)

Gabriela Wyrębska Elektronicznie
podpisany przez
Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11
13:39:33 +01'00'



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31.12.2023 roku

DOM KULTURY „KLUB SKOLWIN”
UL. STOŁCZYŃSKA 163
71-868 SZCZECIN

Szczecin, dnia 06.03.2024 r.

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, dyrekcja Jednostki Dom Kultury „Klub Skolwin” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2023 r., na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023r.-31.12.2023r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie 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.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Adam
Komorowski

Elektronicznie podpisany przez
Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:40:28 +01'00'

Dyrektor Adam Komorowski

(imię, nazwisko, stanowisko)

Gabriela
Wyrębska

Elektronicznie podpisany
przez Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11 13:43:49
+01'00'

Gabriela Wyrębska

(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Szczecin, dn. 11.03.2024 r.

II. INFORMACJA DODATKOWA - WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Domu Kultury „Klub Skolwin”, z siedzibą w Szczecinie ul. Stołczyńska 163 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych.

Przedmiotem działalności Jednostki jest:

- 1) prowadzenie działalności kulturalnej;
- 2) prowadzenie edukacji kulturalnej i artystycznej wśród dzieci i młodzieży;
- 3) wspieranie działalności lokalnych organizacji pozarządowych w zakresie upowszechniania kultury i sztuki;
- 4) wspieranie i promocja twórczości artystycznej;
- 5) współpraca z instytucjami, stowarzyszeniami, społecznym ruchem artystycznym i twórcami indywidualnymi;
- 6) współpraca i wymiana kulturalna krajowa i zagraniczna;
- 7) organizacja imprez kulturalnych, artystycznych o zasięgu lokalnym, krajowym i międzynarodowym;
- 8) prowadzenie działalności promocyjnej i wydawniczej;
- 9) prowadzenie we współpracy z Miejską Biblioteką Publiczną punktu bibliotecznego.

Klasyfikacja działalności według PKD 2007 przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

9004Z USŁUGI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ OBIEKTÓW KULTURALNYCH

Jednostka została zarejestrowana wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem RIK 10/03.

Czas trwania Jednostki zgodnie ze statutem Jednostki jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2023r. i kończący się 31.12.2023r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytucję w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Jednostka przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2023 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2022.

4. Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

- 4.1. Jednostka odstąpiła od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 45 ust. 2 i 3.
- 4.2. Jednostka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 45 ust. 2 i 3.
- 4.3. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.
- 4.4. Jednostka odstąpiła od wyceny kontraktów długoterminowych określonych w art. 34a–34c na podstawie art. 34d.
- 4.5. Jednostka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art. 3 ust. 6.

5. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Dom Kultury zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5.1. Rachunek zysków i strat

5.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty brutto ze sprzedaży (tj. nie pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ze względu na zwolnienie na podstawie artykułu 113 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

5.1.2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych usług, produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

r.

- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

5.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

Podatek odroczony – Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

5.1.4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka

- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

5.1.5. Podatek dochodowy odroczony (dotyczy jednostek tworzących)

Nie dotyczy.

5.2. Bilans

5.2.1. Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad:

- dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);
- dla licencji na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych - 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);

r.

- dla poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych - 12 miesięcy;
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 60 miesięcy (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 20%).

Wartości niematerialne i prawa o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

W przypadku braku możliwości wiarygodnego oszacowania okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych/wartości firmy okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie przekracza 5 lat.

5.2.2. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki.

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Dla celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej/degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 0%,
- budynki, lokale, prawa do lokali 2,5%
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% i 4,5%,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 14%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,

r.

– inne środki trwałe - zgodnie z Załącznikiem 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.2.3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

5.2.4. Inwestycje długoterminowe

5.2.4.1. Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

Nie dotyczy.

5.2.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe

Nie dotyczy.

5.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

- Instrumenty finansowe

Nie dotyczy.

- Aktywa finansowe

Nie dotyczy.

5.2.5.1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Nie dotyczy.

5.2.5.2. Pożyczki udzielone i należności własne

Nie dotyczy.

5.2.5.3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Nie dotyczy.

5.2.5.4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie dotyczy.

5.2.5.5. Zobowiązania finansowe

Nie dotyczy.

5.2.5.6. Instrumenty pochodne

Nie dotyczy.

5.2.6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały

cena nabycia lub
cena zakupu

Półprodukty i produkty w toku

koszt materiałów bezpośrednich

Produkty gotowe

koszt wytworzenia

Towary

cena nabycia lub
cena zakupu

5.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

5.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

5.2.10. Należne wpłaty na kapitał podstawowy.

Nie dotyczy.

5.2.11. Udziały lub akcje własne to nabyte aktywa od udziałowców/akcjonariuszy w celu ich umorzenia bądź zbycia.

Nie dotyczy.

5.2.12. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Zgodnie z art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej

1. Instytucja kultury tworzy:

- 1) **fundusz instytucji kultury;**
- 2) **fundusz rezerwowy.**

2. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto, o której mowa w ust. 3.

3. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

4. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów.

Nie dotyczy.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny.

Nie dotyczy.

5.2.13. Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne/w oparciu o własne szacunki.

5.2.14. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i

dotądnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

5.2.15. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne

Nie występują.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

5.2.16. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

5.3. Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Adam Komorowski Elektronicznie podpisany przez Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:41:13 +01'00'

Dyrektor Adam Komorowski

(imię, nazwisko, stanowisko)

Gabriela Wyrębska

Elektronicznie podpisany przez Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11 13:43:18 +01'00'

Gabriela Wyrębska

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Szczecin, dn. 11.03.2024 r.

III. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

IV. INFORMACJE DODATKOWE

IV.I. Informacje dodatkowe do bilansu

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE **2 236 501,46 zł**

A.I. Wartości niematerialne i prawne - wartość netto wynosi 0,00 zł
 Wartość brutto BO 2023 wynosi 33.505,06 zł
 Wartość brutto BZ 2023 wynosi 38.486,75 zł
 Umorzenie WNiP na dzień 31.12.2023r. wynosi 38.486,75 zł

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe **2 236 501,46 zł**

Środki trwałe brutto

TREŚĆ	Grunty - Gr. "0"	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - Gr. "1", "2", "3".	Urządzenia techniczne i wyposażenie am. w czasie- Gr. "4", „5”, "6" i "8".	Wyposażenie i zbiory biblioteczne amortyzowane jednorazowo
BO/2023	168 000,00	3 634 843,08	313 252,21	478 241,85
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	64.269,60	80.538,38
- zakup	0,00	0,00	64.269,60	68.165,38
-nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	12.373,00
- ujawnienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	3.126,03
- kradzież	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	3.126,03
Środki trwałe brutto	168 000,00	3 634 843,08	377 521,81	555 654,20

Środki trwałe netto

WYSZCZEGÓLNIENIE	BO 01.01.2023r.	BZ 31.12.2023r.
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 895 984,87	1 778 191,44
Grunty	168 000,00	168 000,00
Urządzenia techniczne i wyposażenie am. w czasie	128 455,78	167 310,02
Środki transportowe	0,00	0,00
Wyposażenie i zbiory biblioteczne am. jednorazowo	0,00	0,00
RAZEM:	2 192 440,65	2 113 501,46

TREŚĆ	Grunty - Gr. "0"	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - Gr. "1", "2", "3".	Urządzenia techniczne i wyposażenie - Gr. "4", „5”, "6" i "8".	Wyposażenie i zbiory biblioteczne amortyzowane jednorazowo
Środki trwałe brutto	168 000,00	3 634 843,08	377 521,81	555 654,20
Umorzenia	0,00	1 856 651,64	210 211,79	555 654,20
Środki trwałe netto - BZ/2023	168 000,00	1 778 191,44	167 310,02	0,00

A.II.1. Wartość środków trwałych wynika z następujących danych księgowych:

- wartość brutto na 01.01.2023r.	4 594 337,14 zł
- zwiększenia	144 807,98 zł
- zmniejszenia	3 126,03 zł

Poniżej tabela ze szczegółowym wykazem zmian w aktywach trwałych od 01.01.2023 - 31.12.2023r.:

Zwiększenia wynikające z zakupów: sprzętu audiowizualnego (inwestycja ze środków Gminy Miasto szczecin), książek oraz wyposażenia amortyzowanego w 100%.

Zmniejszenia wynikające z likwidacji nie nadających się do użytku książek oraz wyposażenia Wszystkie likwidacje posiadają załączone protokoły likwidacyjne.

Nr ewid.	Dokument	Treść	Wn	Ma
PK 100	PK 100/23	OT 2.23 - Sterownik świateł teatralnych	7 539,90	
FUZ 584	FS-759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	13 999,00	
FUZ 584	FS-759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	13 999,00	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	16 422,70	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	12 309,00	
FUZ 181	FV 21/04/2023	Książki 2 szt. - Podziemny Szczecin	85,00	
FUZ 179	Rachunek 1/23	Książka - Sanatorium	30,00	
PK 52	PK 52/23	Darowizna książek Teleyard 27 szt.	1 136,09	
PK 75	PK 75/23	Darowizna książek Teleyard 36 szt.	1 481,50	
PK 109	PK 109/23	Darowizna książek Teleyard 31 szt.	1 309,44	
PK 135	PK 135/2023	Darowizna książek Teleyard 26 szt.	1 072,97	
PK 168	PK 168/2023	Dary i ubytki książkowe 2023	2 923,00	

PK 168	PK 168/2023	Dary i ubytki książkowe 2023		211,00
FUZ 144	FU023-049-000049 4560	Szlifierka kątowa; nóż	239,00	
PK 51	PK 51/23	LC - częściowa likwidacja 1 myjka Karcher		216,99
FUZ 357	FV FAV/730167	Smartfon Moto E22 4/64 GB Astro Black	449,00	
PK 108	PK 108/23	Darowizna maty do sali sportowej od Teleyard Sp. z o.o.	4 450,00	
PK 110	PK 110/23	LT 1.23 Likwidacja Projektorra BenQ dkksgr8k2p65s33		2 698,00
FUZ 522	F-ra 2830/PL/11/2023	Szafy antracyt - biel 4 sztuki plus transport	3 908,00	
FUZ 523	FV 1396373656	Krzeseła 2 szt. (biblioteka i s. muzyczna) plus pojemnik	1 147,00	
FUZ 524	FV 3914/MAG	Siedzisko-ława Fortepianowa	659,00	
FUZ 525	FV 3915/MAG	Mikrofon Shure SM-58 SE	525,00	
FUZ 527	FV FAS/1668/MS1/11/2023	Regał metalowy Metalkas 2 szt.	509,56	
FUZ 529	FAV/2339734	Głośnik bezprzewodowy	1 499,00	
FUZ 537	FAS/1771/MS1/11/2023	Regał metalowy Metalkas 2 sztuki	689,38	
FUZ 570	FV 3938/MAG	Ukulele i tuner	328,00	
FUZ 571	FU PF nr S479/231127080702	Słuchawki Bluetooth JBL Tune Nauszne czarne	329,99	
FUZ 616	FS/0006/DSZC/11/23	Zakup Drukarki Canon	2 214,00	
FUZ 607	F-ra 8033/2023	Wózek do mopa, materiały sprzątające	468,27	
FUZ 608	F-ra Airpoland 214/2023	Airtrack i roller - koła aeroniku i taneczne	1 148,00	
FUZ 628	F-ra 2217/PL/12/2023	Szafka kartotekowa	472,15	
FUZ 580	FV 118922/ST/2023	NARZĘDZIA WARSZTATOWE I KONSERWATORSKIE	9 517,00	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	7 029,00	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	678,37	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	339,00	

FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	1 099,00	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	979,00	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	999,99	
FUZ 584	FS- 759198/23/MEPL1/12	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	1 999,00	
FUZ 581	FV 118993/ST/2023	Frezarka z akumulatorem, ładowarką i frezami	1 840,00	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	9 568,70	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	755,99	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	7 280,99	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	3 910,00	
FUZ 582	FV 4178/MAG	SPRZĘT AUDIOWIZUALNY	7 039,00	
FUZ 583	F100003592/B2C PL MTP/23	EKRAN DO PROJEKTORA	429,99	
PK 169	PK 169/2023	KOREKTA INWENTARYZACJI 2022		0,04
		RAZEM:	144 807,98	3 126,03

- stan brutto środków trwałych na 31.12.2023r. 4 736 019,09 zł

Wartość brutto środków trwałych skorygowano o wartość umorzenia według niżej podanych wartości:

- umorzenie na 01.01.2023r. 2 401 896,49 zł
 - umorzenie środków trwałych amortyzowanych w czasie w roku 2023 143 208,79 zł
 - umorzenie wyposażenia - jednorazowe w 2023r. 80 538,38 zł
 - skorygowanie części umorzonego wyposażenia w wyniku likwidacji w 2023r. 3 126,03 zł
- stan umorzenia środków trwałych na 31.12.2023r. 2 622 517,63 zł**

Wartość netto środków trwałych Domu Kultury „ Klub Skolwin” wynosi 2 113 501,46 zł

A.II.2. Środki trwałe w budowie 123 000,00 zł

Na środki trwałe w budowie składa się realizacja inwestycji pod nazwą „ Projekt przebudowy i modernizacji DK „Klub Skolwin” 123.000,00 zł

A.III. Należności długoterminowe - pozycja nie występuje

A.IV. Inwestycje długoterminowe - pozycja nie występuje

A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pozycja nie występuje

B. AKTYWA OBROTOWE 50.720,35 zł

Aktywa obrotowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2023r
Zapasy	0,00 zł
Należności krótkoterminowe	1 271,37 zł
Inwestycje krótkoterminowe	44 895,32 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 553,66 zł
RAZEM:	50 720,35 zł

B.I. Zapasy - pozycja bilansu nie występuje

B.II. Należności krótkoterminowe

1 271,37 zł

Na kwotę składa nie rozliczona zaliczka w wysokości 371,37 złotych oraz opłacony w terminie rachunek na kwotę 900,00 zł. przez firmę Teleyard, za organizację przedstawienia świątecznego.

B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

44 895,32 zł

Pozycja bilansu stanowi środki pieniężne w Banku PEKAO S.A. na dzień 31.12.2023 r. oraz środki pieniężne w kasie instytucji. Wykazana pozycja jest zgodna z potwierdzeniem salda na wyciągu bankowym z dnia 31.12.2023r. oraz z pozycją Rachunek bankowy w księgach rachunkowych. Saldo kasy wynosi 2 746,26 zł zgodnie z protokołem z inwentaryzacji kasy.

B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

4 553,66 zł

Nr ewid.	Dokument	Treść	Wn	Ma
FUZ 93	FV 25476-794-02-23	KiP,ŚT,FK,Handel	1 374,77	
FUZ 130	FV 30542-795-03-23	PPK w KiP symfonia subskrypcja 12 m-cy	155,28	
FUZ 267	FPF 655014/06/2023/PF	Domena 28/7/23-28/7/24	50,22	
FUZ 283	HOME/2023/0345562	Hosting Biznes 19/7/23-18.7.24	322,56	
FUZ 427	FV 49567-794-09-23	Akademia Symfonii FK i KIP 12 m-cy	985,01	
FUZ 434	FV SM23-2306722402	SMART na 12 miesięcy	47,59	
FUZ 484	FV 430/SK/11/2023	Aktualizacja programu AGA	576,87	
FUZ 493	F-ra 290/11/2023	PIK 12 miesięcy	696,00	
FUZ 492	FV SM23-2307338745	SMART 16/11/23-15/11/24	52,37	
FUZ 494	Polisa 1076704509	OC instruktorów 18/11/23-17/11/23	228,17	

r.

FUZ 669	FV 23120658128169	Usł telekomunikacyjne 19/12/23- 18/01/24	64,82	
		Suma zapisów zł	4 553,66	0,00
		Saldo zapisów zł	4 553,66	

Suma aktywów bilansu 2 287 221,81 zł

PASYWA

A. FUNDUSZ WŁASNY

242 536,73 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2023r.	Stan na 31.12.2023r.
Fundusz statutowy jednostki	331 656,48	331 656,48
Zysk/Strata z lat ubiegłych	-75 459,86	-89 007,81
Wynik finansowy	-13 547,95	-111,94
RAZEM:	242 648,67	242 536,73

A.1. Kapitał (fundusz) podstawowy - wielkość funduszu uległa zmianie w wyniku wejścia w życie od 30 listopada 2015 r. ustawy z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), przez co zmieniły się niektóre przepisy Ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (dalej: ustawa o działalności kulturalnej).

Art. 4 pkt 3 deregulacji wprowadza zmiany w art. 29 ustawy o działalności kulturalnej, zgodnie z którym instytucje kultury mają obowiązek tworzenia:

- funduszu instytucji kultury,
- funduszu rezerwowego.

Art. 22 deregulacji wprowadza korekty w majątku instytucji, które mają wpływ na ustalenie wyniku finansowego za 2015 r. Zmiany te polegają na obowiązku przeniesienia – zgodnie z art. 41 Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości – na rozliczenia międzyokresowe przychodów niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, które do końca 2011 r. zwiększały fundusz instytucji kultury. Przeksięgowaniu podlega niezamortyzowana wartość tych aktywów ustalona na dzień 31 grudnia 2014 r.

W związku z powyższym dokonano rzeczzonego przeksięgowania na podstawie poniżej ustalonych danych:

		Wartość brutto na 31.12.2014r.	Umorzenie 2014	Wartość netto na 31.12.2014r.	Amortyzacja za 2015 r.
1	Budynek dwukondygnacyjny	817 000,00	224 675,00	592 325,00	20 425,00
2	Budynek przedszkola	545 376,00	475 540,00	69 836,00	13 634,40
3	Kraty okienne	5 940,00	1 487,50	4 452,50	148,50
4	- rolety zewnętrzne aluminiowe 161/12/2005	3 307,00	745,40	2 561,60	82,68
5	- instalacja wentylacyjna i montaż studni odwadniającej w piwnicy 180/12/2005	40 296,00	9 065,00	31 231,00	1 007,40
6	- roleta zewnętrzna	436,00	98,50	337,50	10,90
7	- modernizacja DK "KS": izolacja, taras, kuchnia 532/12/2009	126 673,14	15 834,15	110 838,99	3 166,83
8	- ulepszenie sceny 197/05/2010 178/05/2010	6 000,00	687,50	5 312,50	150,00
9	- modernizacja dachu DK "KS" 552/12/11	34 109,50	2 558,22	31 551,28	852,74
10	Kanalizacja terenowa (188) 183/12/2004	65 933,55	18 131,36	47 802,19	1 648,34
11	- kopiarka cyfrowa Panasonic 168/12/2005	3 660,00	3 294,00	366,00	366,00
12	- system monitoringu	20 198,00	16 494,20	3 703,80	2 019,80
13	Zestaw głośnomówiący	4 096,90	3 551,76	545,14	409,69

r.

14	Pianino cyfrowe ROLAND 21/01/2009	4 930,00	2 916,00	2 014,00	493,00
				902 877,50	44 415,28

W związku z powtórnią analizą w roku 2016 danych źródłowych wykazano, że błędnie zakwalifikowano do RMP następujące pozycje:

1	- ulepszenie sceny 197/05/2010 178/05/2010
2	- modernizacja dachu DK "KS" 552/12/11
3	- pianino cyfrowe ROLAND 21/01/2009

Pozycja nr 1 - nie była zaksięgowana na koncie Funduszu Instytucji;

Pozycja nr 2 - w części została sfinansowana ze środków własnych;

Pozycja Nr 3 - nie była zaksięgowana na koncie Funduszu Instytucji.

W oparciu o powyższe fakty dokonano korekty księgowania o kwotę 11.127,79 zł w roku 2016.

Po ponownym przeanalizowaniu zapisów na koncie w roku sprawozdawczym 2017 wryto błąd w księgowaniu w roku 2016. Zamiast zapisu WN 845-7 i MA 801 na kwotę 11.127,79 zł dokonano księgowania przeciwnego. Dlatego też w roku 2017 skorygowano księgowanie o popełniony błąd, który zaniżył wielkość funduszu w sumie o 22.255,58zł.

W roku 2018 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

W roku 2019 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

W roku 2020 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

W roku 2021 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

W roku 2022 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

W roku 2023 nie dokonywano żadnych księgowania na koncie funduszu instytucji.

A.II. Kapitał (fundusz) zapasowy - pozycja bilansu nie występuje

A.III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - pozycja bilansu nie występuje

A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - pozycja bilansu nie występuje

A.V. Strata z lat ubiegłych - wynik finansowy z lat ubiegłych (2012r., 2013r., 2014r., 2015r., 2016r., 2017r.) wynosi -122.239,07 zł. W roku 2018 osiągnięto dodatni wynik finansowy w wysokości 26.351,07 zł, który przeksięgowano na pokrycie straty z lat ubiegłych. Stąd pozycja A.V. pasywów bilansu za rok 2018 wyniosła -95.888,00 zł. W roku 2019 osiągnięto dodatni wynik finansowy w wysokości 9.210,55 który przeksięgowano na pokrycie straty z lat ubiegłych. Ujemnym wynikiem finansowym z roku 2020 powiększono pozycję strata z lat ubiegłych o -12 945,49 złotych. W roku 2021 dodatni wynik finansowy 24 163,08 zł pomniejszył ujemną wartość pozycji do wysokości -75 459,86 złotych. Ujemnym wynikiem finansowym w roku 2022 powiększono pozycję strata z lat ubiegłych o -13.547,95 złotych.

A.VI. Wynik finansowy - za rok 2023 wynosi -111,94 zł i jest zgodny z pozycją N Rachunku zysków i strat. Wykazane wielkości wynikają z ewidencji księgowej w układzie syntetycznym.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wartość w bilansie **2 044 685,08 zł**

B.I. Rezerwy na zobowiązania - wartość w bilansie **0,00 zł**

B.II. Zobowiązania długoterminowe - pozycja bilansu nie występuje.

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe: **16 402,53 zł**

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się rozrachunki na przełomie:

Rozrachunki na przełomie roku					
Kwota	Rodzaj rozrachunku	Dokument	Kontrahe nt	Data dokument u	Treść
300,00	Zobowiązanie	067/2023/KP	201-1355	01-11-2023	KAUCJA ZATRZYMANA DO WYJAŚNIENIA ZG. Z UMOWĄ
300,00	Zobowiązanie	087/2023/KP	201-1166	12-12-2023	KAUCJA DOTYCZĄCA WYNAJMU W DNIU 31.12.2023
2.587,59	Zobowiązanie	FV/15/0065/2023	202-521	28-12-2023	Media 27/11/23-28/12/23 Klub Seniora zd. Z umową
277,40	Zobowiązanie	FS/0163/USZC/12/23	202-569	29-12-2023	Kopie/wydruki i ryczałt serwisowy za m-c XII 2023r.
147,60	Zobowiązanie	F-ra 2937/23/12/0790/9	202-1198	30-12-2023	Monitoring obiektów zg. z umową za XII 2023
959,40	Zobowiązanie	F-ra 0179/12/23/FVS	202-1429	31-12-2023	Usługa informatyczna w XII 2023r.
7.023,96	Zobowiązanie	FV 3293434/28/2024/F	202-3	31-12-2023	Gaz za XII 2023r.
4.806,58	Zobowiązanie	PK 153/2023	250	31-12-2023	367,53 - śmieci za XII 2023 1332,80 - energia czynna za XII 2023 2276,85 - dystrybucja energii czynnej za XII 2023 328,60 - media KS za 28-31.12.23 500,80 - woda i odpr. Ścieków za 9-31.12.23
16 402,53	RAZEM				

Zobowiązania uregulowano w terminie. Poszczególne pozycje zobowiązań szczegółowo ujęto w załączniku do bilansu.

B.IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów

2 028 282,55 zł

W tym:

- Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe 150.210,01 zł - stanowiące planowane odpisy na pozostałe przychody operacyjne w roku 2024 z tytułu pokrycia amortyzacji i przychodów z kół oraz najmu opłaconych w roku 2023 za 2024.
- Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe 1.878.072,54 zł - pozostałe rozliczenia międzyokresowe.

Na pozycję składa się:

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/WN/U/57/2017 CRU 17/0002048 na realizację zadania pn.: "Modernizacja pomieszczeń Klubu Seniora przy Domu Kultury Klub Skolwin w Szczecinie".

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/24/2017 CRU 17/0001517 na realizację zadania pn.: "Wykonanie siłowni pod chmurką oraz placu zabaw na terenie Domu Kultury „Klub Skolwin” w Szczecinie".

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/58/2016 z dnia 11.08.2016 CRU 16/0002846 na realizację zadania pn.: "Modernizacja kafejki internetowej, montaż systemu CCTV oraz rozbudowa zestawu nagłaśniającego Domu Kultury „Klub Skolwin”".

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/50/2016 z dnia 01.07.2016r. CRU 16/0002394 na realizację zadania pn.: "Dokumentacja projektowa i kosztorysowa planowanej inwestycji w budynku przy ul. Stołczyńskiej 161, związanej z uruchomieniem działalności kulturalno - społecznej (tzw. Klub Seniora)".

- wartość przekazanych nieodpłatnie środków trwałych od Gminy Miasto Szczecin oraz dotacji celowych - inwestycyjnych, których wielkość amortyzacji jest przenoszona stopniowo na pozostałe przychody operacyjne;

- w związku z obowiązkiem przeniesienia na rozliczenia międzyokresowe przychodów niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, które do końca 2011 r. zwiększały fundusz instytucji kultury. Przeksięgowaniu uległa niezamortyzowana wartość tych aktywów ustalona na dzień 31 grudnia 2014 r. Po ponownej analizie danych źródłowych opisanego księgowania skorygowano konto o wycofanie przeniesienia wartości środków trwałych zakupionych ze środków własnych instytucji, korygując jednocześnie dotyczący ich odpis amortyzacyjny.

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/57/2017 z dnia 29.05.2017r. CRU 17/0002048 na realizację zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń Klubu Seniora przy Domu Kultury KLUB SKOLWIN w Szczecinie".

- dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/30/2018 z dnia 16.04.2018r. CRU 18/0001795 na realizację zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń Klubu Seniora przy Domu Kultury KLUB SKOLWIN w Szczecinie".

- dotacja celowa inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/83/2019 z dnia 12.07.2019r. CRU /19/0003011 na realizację zadania pn. "Modernizacja Domu Kultury KLUB SKOLWIN w Szczecinie - remont dachu".

- dotacja celowa inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/28/2019 z dnia 14.03.2019r. CRU /19/0001055 na realizację zadania pn. "Zakup pianin na potrzeby działalności Domu Kultury „Klub Skolwin” w Szczecinie".

- dotacja celowa inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/24/2021 z dnia 25/02/2021 roku CRU 21/0000681 na realizację zadania pn. Wykonanie i montaż bramy przesuwanej wraz z furtką oraz renowacją frontu ogrodzenia Domu Kultury *Klub Skolwin*.

r.

- dotacja celowa inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/132/2022 CRU 22/0002814 na realizację zadania pn. Wykonanie ogrodzenia terenu Domu Kultury Klub Skolwin w Szczecinie.
- dotacja celowa inwestycyjna otrzymana od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/107/2022 CRU 22/0002154 na realizację zadania pn. Projekt remontu i modernizacji oraz ekspertyzy budynku Domu Kultury *Klub Skolwin* w Szczecinie.
- dotacja celowa inwestycyjna od Gminy Miasto Szczecin zg. z umową WK/NW/U/140/2023 CRU 23/0003072 na realizację zadania pn. „Zakup sprzętu audiowizualnego i narzędzi konserwatorskich dla DK „Klub Skolwin” w Szczecinie.

Suma pasywów bilansu 2 287 221,81 zł

IV.II. Informacje dodatkowe do rachunku zysków i strat

1. Przychody netto z ze sprzedaży i zrównane z nimi: 1 439 643,25 zł

Na przychody te składają się:

- przychody osiągnięte ze sprzedaży usług zgodnie z działalnością statutową jednostki 108 459,25 zł.
- przychody z tytułu dotacji podmiotowej i dotacji celowych 1 331 184,00 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne 296 474,85 zł

- darowizna książek 7 923,00 zł
- zwrot kosztów mediów od Filii Przedszkola Publicznego Nr 77 w Szczecinie oraz podatku od nieruchomości. 36 755,03 zł
- Najem i dzierżawa składników majątkowych 30 100,00 zł
- przychody wynikające z amortyzacji środków trwałych otrzymanych w darowiźnie od Gminy Miasto Szczecin 27 228,96 zł
- pokrycie amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowych - inwestycyjnych 177 201,52 zł
- odszkodowanie z ubezpieczenia 1 930,93 zł
- przychód wynikający z terminowego odprowadzania podatku od wynagrodzeń 164,00 zł
- umowa promocji Woj. Zachodniopomorskiego z Urzędem Marszałkowskim 15 000,00 zł
- przychód wynikający z odpisania zaokrągleń, zwrotu kosztów uszkodzeń podczas wynajmów, nadpłaty na kocie AlleKurier i ZUS 171,41 zł

3. Przychody finansowe 10,29 zł

Na przychody finansowe składają się odsetki od wkładów na rachunku bankowym.

4. Koszty działalności statutowej w ramach rachunku zysków i strat: 1 698 932,32 zł

Koszty działalności statutowej obejmują następujące koszty rodzajowe:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2023r.
Amortyzacja	228 728,67
Zużycie materiałów i energii	176 423,76
Usługi obce	174 432,20
Podatki i opłaty	17 996,64
Wynagrodzenia	913 181,10
Narzuty na wynagrodzenia i świadczenia prac.	175 520,11
Pozostałe koszty rodzajowe	12 649,84
RAZEM:	1 698 932,32

Koszty działalności statutowej szczegółowo ujęto w Sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok.

5. Pozostałe koszty operacyjne 37 289,43 zł

Na kwotę tę składają się:

- koszty mediów i podatku od nieruchomości (naliczone zgodnie z umową proporcjonalnie do zajmowanej powierzchni), poniesione w ramach użyczenia budynku DK „Klub Skolwin” Filii PP Nr 77, i zwrócone w terminie przez Filię PP Nr 77 36 350,36 zł

- narzuty na wynagrodzenia z lat ubiegłych 289,07 zł
- koszt rezygnacji z udziału w zajęciach letnich 650,00 zł

6. Koszty finansowe - koszt odsetek od dwóch faktur uregulowanych po terminie, w wyniku zaginięcia **18,58 zł**

7. Ustalenie wyniku na działalności Domu Kultury „Klub Skolwin”.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2023 r.
Przychody z działalności statutowej	1 439 643,25
Koszty realizacji zadań statutowych	1 698 932,32
Strata na działalności statutowej	-259 289,07
Pozostałe przychody operacyjne	296 474,85
Pozostałe koszty operacyjne	37 289,43
Przychody finansowe	10,29
Koszty finansowe	18,58
Wynik brutto na działalności statutowej - zysk/strata	-111,94
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00
Podatek dochodowy	0,00
Strata netto:	-111,94

8. Rozliczenia z budżetem.

8.1. Podatek dochodowy od osób prawnych - nie występuje, zwolnienie.

8.2. Podatek dochodowy od osób fizycznych

z tytułu umów o pracę i umów cywilnoprawnych (PIT - 4 i PIT - 8AR)

- stan zobowiązań na 01.01.2023 r. 0,00 zł
- naliczony i potrącony z wynagrodzeń w trakcie 2023 roku 54 152,00 zł
- przekazany do Urzędu Skarbowego 54 152,00 zł
- saldo na 31.12.2023 rok 0,00 zł

Zapłaty podatku dokonywano w miesiącu wypłaty wynagrodzeń.

8.3. Składki ZUS.

W 2023 roku naliczono zgodnie z ustawą o systemie ubezpieczeń społecznych z dnia 13.10.1998 r. i zarachowano w koszty działalności operacyjnej składki na:

- ubezpieczenia społeczne 142 376,53 zł
- Fundusz Pracy 15 177,67 zł
- PPK 736,85 zł

8.4. W roku 2023 zarachowano **podatek od nieruchomości** na kwotę 15 658,44 zł, obciążający koszty działalności statutowej.

8.5. **Podatek od towarów i usług VAT** - nie występuje, zwolnienie.

I. INFORMACJA O STANIE ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.12.20232 rok w Domu Kultury „Klub Skolwin” było zatrudnionych 11 osób. Średnioroczne zatrudnienie w Domu Kultury „Klub Skolwin” w roku 2023 wyniosło 9,21 etatów w przeliczeniu na pełne etaty:

Dyrekcja	1,00
Administracja	2,25
Artystyczni	2,71
Obsługa	2,00
Techniczni	0,75
Biblioteka	0,50
razem:	9,21

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA ROK 2023

Zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Szczecin Dom Kultury „Klub Skolwin” podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdań finansowych. Wyboru podmiotu badającego sprawozdania dokonuje organizator - w tym wypadku Wydział Kultury Miasta Szczecin. W drodze konkursu ofert WK M. Szczecin wybrał firmę Biuro Podatkowo-Rachunkowe „Dr hab. Karol Schneider”, z którą DK „Klub Skolwin” podpisał umowę na badanie sprawozdań za rok 2023 na kwotę 6.500,00 zł netto.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Dyrektor Adam Komorowski

(imię, nazwisko, stanowisko)

**Adam
Komorowski**

Szczecin, dn. 11.03.2024r.

Elektronicznie podpisany przez
Adam Komorowski
Data: 2024.03.11 13:41:52
+01'00'

Gabriela Wyrębska

Elektronicznie podpisany przez
Gabriela Wyrębska
Data: 2024.03.11 13:42:26 +01'00'

Gabriela Wyrębska

(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)