

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

BILANS

Adre:



PODPIS ZAUFANY
 MAŁGORZATA IWONA
 GŁADYSZEWSKA
 27.03.2023 14:37:12 (GM1+2)
 Dokument podpisany elektronicznie
 podpisem zaufanym

Chmielnickie Centrum Kultury

Instytucji kultury
 sporządzany na 31.12.2022

Burmistrz
 Miasta
 i Gminy
 w Chmielniku

Numer identyfikacyjny REGON

000287361

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2370087,37	2278047,36	A. Fundusz	337191,66	243307,03
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	148530,98	148530,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2370087,37	2278047,36	II. Fundusz rezerwowy	84676,24	188660,68
1. Środki trwałe	2370087,37	2278047,36	1.1. Zysk netto (+)	103984,44	
1.1. Grunty	141600,00	141600,00	1.2. Strata netto (-)		93884,63
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2161583,33	2081990,90	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	66904,04	54456,46	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2362,03	2696,72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2362,03	2696,72
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetu		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	133002,58	41330,80	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	3054,94	4933,10

4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3054,94	4933,10
II. Należności krótkoterminowe	2197,46	4645,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2197,46	4645,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	2160481,32	2068441,31
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2160481,32	2068441,31
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	130805,12	36685,80			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	130805,12	36685,80			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2503089,95	2319378,16	Suma pasywów	2503089,95	2319378,16



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Pawłowska

Date / Data:
2023-03-27 14:32

Główny Księgowy

.....
Dyrektor

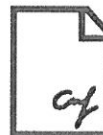
A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 13 352,88
2. Umorzenie środków trwałych – 1 595 191,82
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 1 180 435,42
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 295 587,25

2023-03-15

rok - miesiąc - dzień



Jednostka: Centrum

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Chmielnickie Centrum Kultury ul. Starobuska 10 26-020 Chmielnik tel. 413542397	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Chmielnik
Numer identyfikacyjny REGON 000287361		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 226 330,28	2 789 837,68
I. Amortyzacja	83 547,54	92 040,01
II. Zużycie materiałów i energii	413 707,57	513 566,40
III. Usługi obce	226 968,14	362 386,79
IV. Podatki i opłaty	45 278,00	45 222,00
V. Wynagrodzenia	1 178 014,02	1 427 677,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	206 114,18	271 011,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	72 700,83	77 933,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 226 330,28	-2 789 837,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 330 314,72	2 695 953,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 950 307,00	2 457 681,00
III. Inne przychody operacyjne	380 007,72	238 272,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	103 984,44	-93 884,63
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	103 984,44	-93 884,63
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)	103 984,44	-93 884,63

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Główny księgowy

Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Pawłowska

Date / Data:
2023-03-27 14:32



Informacja dodatkowa /załącznik do bilansu i rachunku zysków i strat/

Wprowadzenie do sprawozdania

1. Nazwa i adres:

Chmielnickie Centrum Kultury
ul Starobuska 10
NIP 655-13-16-452

2. Czas objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynając się 01 stycznia i kończy się 31 grudnia 2022 roku.

3. Zakres sprawozdania:

Sprawozdanie finansowe Chmielnickiego Centrum Kultury za 2022 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

5. Forma prawna:

Chmielnickie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury, jednostką organizacyjną Urzędu Miasta i Gminy w Chmielniku.

6. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym celem jest przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz zaspokojenia potrzeb czytelniczych i aspiracji kulturalnych.

1. Przygotowanie społeczeństwa do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych
2. Inspirowanie głównych kierunków działania i koordynacji społecznych inicjatyw w dziedzinie kultury.
3. Organizowanie i rozwijanie różnego rodzaju form działalności kulturalnej w tym festiwali.
4. Stworzenie warunków dla rozbudzania i rozwijania zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych społeczeństwa.
5. Prowadzenie działalności informacyjno – bibliotecznej.

6. Udostępnienie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczenie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży .
7. Popularyzacja książki i czytelnictwa.

Podstawa prawna działalności:

Chmielnickie Centrum Kultury z siedzibą w Chmielniku utworzone przez Radę Miejską w Chmielniku uchwałą nr VI/49/98 z dnia 30 grudnia 1998r. jest wpisane do Księgi rejestrowej instytucji Kultury pod pozycją 1/1.

W niniejszej informacji omówione zostały pozycje bilansu dotyczące majątku trwałego, obrotowego, należności, zobowiązań , przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego .

I. Aktywa trwałe:

1. Środki trwałe	– 2 278 047,36 zł w tym
- grunty	- 141 600,00
- budynek , ogrodzenie , kostka	- 2 081 990,90
- urządzenia techniczne	- 54 456,46

Roczna amortyzacja aktywów trwałych wyniosła 92 040,01 zł i stała się elementem kosztów.

II. Majątek obrotowy stanowią :

1. Należności z tytułu dostaw i usług	– 4 645,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyniosły w tym:	36 685,80
- rachunek bankowy podstawowy	– 31 752,70
- rachunek ZFŚS	- 4 933,10

Razem 41 330,80

III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	– 2 696,72
2. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	– 0,00
3. Zobowiązania z tytułu podatku	- 0,00
4. Pozostałe zobowiązania	- 0,00
5. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) -	0,00

Razem – 2 696,72

A. Przychody netto w roku 2022 ze sprzedaży i zrównane z nimi nie występują.

B. Koszty działalności operacyjnej kształtowały się następująco:	
1. Amortyzacja	92 040,01
2. Zużycie materiałów i energii	513 566,40
3. Usługi obce	362 386,79
4. Podatki i opłaty	45 222,00
5. Wynagrodzenia	1 427 677,52
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	271 011,53
7. Pozostałe koszty rodzajowe	77 933,43
Razem:	2 789 837,68

C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 789 837,68
-------------------------------------	----------------------

D. Pozostałe przychody operacyjne:	2 695 953,05
1. Dotacje	2 457 681,00
2. Dochody własne:	103 578,77
3. Inne przychody operacyjne	42 653,27
4. Pokrycie amortyzacji	92 040,01

E. Pozostałe koszty operacyjne : -

F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-93 884,63
G. Przychody finansowe	
1. Odsetki	
H. Koszty finansowe	
1. Odsetki	
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-93 884,63
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych nie występuje	
K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)	
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	

IV. Wynik finansowy za rok 2022 jest ujemny i wynosi 93 884,63 zł

- a. Fundusz jednostki – 148 530,98
- b. Fundusz rezerwowy – 188 660,68

V Informacja o zatrudnieniu stan na 31.12. 2022 roku

- a) zatrudnienie ogółem – 26 osób

Dodatkowe informacje:

Pozostałe środki trwałe:

Konto 013 – 1 180 435,42 zł

Zbiory biblioteczne:

Konto 014 – 295 587,25 zł

Wartości niematerialne i prawne :

Konto 020 – 13 352,88 zł

Od 1 stycznia 2015 roku wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów stosownie do art. 41 ustawy o rachunkowości.(art. 22 ust. 1 ustawy zmieniającej kwota 1 503 701,00 zł.

Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014r.(art.22ust.2 ustawy zmieniającej).Przeniesienia niezamortyzowanej części aktywów trwałych nastąpiło dzień 31 grudnia 2015 r. (art.22 ust. 3 ustawy zmieniającej).

Rozliczenia wartości przychodów przeniesionych z funduszu instytucji na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości (art.22ust.4) i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r.

Od 01.01.2015 roku wprowadzono obowiązek tworzenia (art.29 ust.1):

- 1) Funduszu instytucji kultury.
- 2) Funduszu rezerwowego.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia (art.29a ust.2)

- 1) Ulega zwiększeniu o wartości niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie np: grunty
- 2) Ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana się na pokrycie strat instytucji kultury.(art. 29a ust.3)

Jeśli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, to pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.(art. 29 a ust.4)

Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator, którym jest w JST- organ wykonawczy JST.(art. 29a ust.5)

Sporządził:



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Pawłowska

Date / Data:
2023-03-27 14:32

Zatwierdził: