

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 72/2023
Burmistrza Władysławowa
z dn. 6 kwietnia 2023 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM KULTURY we Władysławowie
84-120 Władysławowo ul. Hallera 19
NIP 587-169-63-84
REGON 221507825



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku

1. Centrum Kultury Promocji i Sportu zostało utworzone na mocy uchwały Nr IX/66/2011 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 27 kwietnia 2011 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury, Promocji i Sportu. Jest samorządową instytucją kultury. Uchwałą Nr XIII/159/2019 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 25 września 2019 roku w sprawie zmiany nazwy samorządowej instytucji kultury i nadania Statutu Centrum Kultury. Organizatorem CK jest Gmina Władysławowo.
2. Instytucja zarejestrowana jest w Księdze Rejestru Instytucji Kultury pod nr 01/2011 z dnia 01.09.2011 r. prowadzonej przez Organizatora.
3. Przedmiotem działalności jest organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Władysławowa.
4. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i obejmuje od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
5. Sprawozdania finansowe sporządzone zostały przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone komputerowo w programie Subiekt GT, Rewizor GT, Gratyfikant GT. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
7. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
8. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Środki trwałe o wartości od 1.501 zł do 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
10. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Sporządził:

ŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Bartczak

2023-03-23

Zatwierdził:

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
WE WŁADYSŁAWOWIE

GRZEGORZ BIAŁAS

2023-03-23

**CENTRUM KULTURY
WE WŁADYSŁAWOWIE**

ul. gen. J. Hallera 19
(miejsce jednostki)
84-120 Władysławowo
NIP 5871696384 REGON 221507825

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2021 r.	31.12.2022 r.			31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
A	Aktywa trwałe	873 109,06	1 064 728,01	A	Kapitał (fundusz) własny	-163 312,10	-342 848,2
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-69 899,65	-163 312,1
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	873 109,06	1 064 728,01	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	859 871,06	1 064 728,01				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	-93 412,45	-179 536,19
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 052 938,86	1 431 813,7
e)	inne środki trwałe	859 871,06	1 064 728,01	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	13 238,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	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)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	196 005,95	400 821,97
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	196 005,95	400 821,97
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	16 517,70	24 237,41	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	166 654,92	366 841,7
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	166 654,92	366 841,7
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	12 615,89	17 458,41	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	22 685,55	33 980,2
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 665,48	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	856 932,91	1 030 991,7
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	12 615,89	17 458,41	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	856 932,91	1 030 991,7
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	823,95	8 866,00		– długoterminowe	856 932,91	1 030 991,7
	– do 12 miesięcy	823,95	8 866,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 791,94	8 549,10				
c)	inne		43,31				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 901,81	6 779,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 901,81	6 779,00				
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	3 901,81	6 779,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 901,81	6 779,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		889 626,76	1 088 965,42	PASYWA razem (suma poz. A i B)		889 626,76	1 088 965,42

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Bartzak

2023-03-23

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowy

data: 2023-03-23 podpis: mgr Elżbieta Skarbnik

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
WE WŁADYSŁAWOWIE
GRZEGORZ BIAŁAS

2023-03-23

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloposobowy, wszystkich członków tego organu)

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo
 Tel.: 790770278, NIP: 5871696384
 Bank Spółdzielczy w Krokowej,
 75834900020036100020000010

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

wersja zwykła, konta syntetyczne

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Zakres kont: wszystkie, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne, typ kont: dowolne,

Rejestr księgowy: dowolny

Konto Nazwa konta	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
010 Środki trwałe	926 567,43	0,00	256 448,00	0,00	1 183 015,43	0,00	1 183 015,43	0,00
013 Inne środki trwałe	157 881,97	0,00	36 693,02	0,00	194 574,99	0,00	194 574,99	0,00
071 Odpisy umorzeniowe środków trwałych	0,00	66 696,37	0,00	51 591,05	0,00	118 287,42	0,00	118 287,42
073 Odpisy umorzeniowe inwestycji w nieruchomości	0,00	157 881,97	0,00	36 693,02	0,00	194 574,99	0,00	194 574,99
080 Środki trwałe w budowie	13 238,00	0,00	217 710,00	230 948,00	230 948,00	230 948,00	0,00	0,00
101 Kasa krajowych środków pieniężnych	2 056,00	0,00	289 798,00	285 075,00	291 854,00	285 075,00	6 779,00	0,00
130 Rachunek bieżący	1 845,81	0,00	3 317 816,24	3 319 662,05	3 319 662,05	3 319 662,05	0,00	0,00
135 Inne rachunki bankowe	8 740,93	0,00	226 182,42	226 182,42	234 923,35	226 182,42	8 740,93	0,00
140 Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	278 385,02	278 385,02	278 385,02	278 385,02	0,00	0,00
200 Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	69 780,82	66 090,82	69 780,82	66 090,82	3 690,00	0,00
208 Rozrachunki z tytułu zakupu środków trwałych	0,00	0,00	217 710,00	217 710,00	217 710,00	217 710,00	0,00	0,00
210 Rozrachunki z dostawcami	0,00	166 654,92	2 203 550,43	2 403 737,26	2 203 550,43	2 570 392,18	0,00	366 841,75
220 Rozrachunki publicznoprawne	0,00	3 637,00	62 166,00	63 742,00	62 166,00	67 379,00	0,00	5 213,00
221 VAT naliczony i jego rozliczenie	11 791,94	0,00	66 343,76	69 586,60	78 135,70	69 586,60	8 549,10	0,00
222 Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu VAT należnego	0,00	0,00	52 640,19	52 640,19	52 640,19	52 640,19	0,00	0,00
223 Podatek VAT do rozliczenia z US	0,00	590,00	72 798,92	78 883,92	72 798,92	79 473,92	0,00	6 675,00

Suma:	1 122 122,08	395 460,26	7 368 022,82	7 380 927,35	8 490 144,90	7 776 387,61	1 405 349,45	691 592,16
Przeniesienie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	1 122 122,08	395 460,26	7 368 022,82	7 380 927,35	8 490 144,90	7 776 387,61	1 405 349,45	691 592,16

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo
 Tel.: 790770278, NIP: 5871696384
 Bank Spółdzielczy w Krokowej,
 75834900020036100020000010

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWN	Obroty NMA	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
229 Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	18 458,55	299 891,84	303 525,51	299 891,84	321 984,06	0,00	22 092,22
230 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 665,48	963 845,87	957 137,08	963 845,87	963 802,56	43,31	0,00
234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	23 768,03	23 768,03	23 768,03	23 768,03	0,00	0,00
249 Pozostałe rozrachunki	823,95	8 740,93	254 808,55	250 456,50	255 632,50	259 197,43	5 176,00	8 740,93
400 Amortyzacja	0,00	0,00	88 284,07	88 284,07	88 284,07	88 284,07	0,00	0,00
411 Zużycie materiałów	0,00	0,00	166 605,30	166 605,30	166 605,30	166 605,30	0,00	0,00
419 Zużycie energii	0,00	0,00	54 105,93	54 105,93	54 105,93	54 105,93	0,00	0,00
420 Usługi obce	0,00	0,00	2 032 227,32	2 032 227,32	2 032 227,32	2 032 227,32	0,00	0,00
430 Wynagrodzenia	0,00	0,00	951 589,16	951 589,16	951 589,16	951 589,16	0,00	0,00
441 Inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	26 275,30	26 275,30	26 275,30	26 275,30	0,00	0,00
445 Składki na ZUS i Fundusz Pracy	0,00	0,00	142 506,38	142 506,38	142 506,38	142 506,38	0,00	0,00
460 Pozostałe koszty	0,00	0,00	23 027,60	23 027,60	23 027,60	23 027,60	0,00	0,00
740 Dotacja	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
760 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	605 087,62	605 087,62	605 087,62	605 087,62	0,00	0,00
761 Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	2,75	2,75	2,75	2,75	0,00	0,00
800 Kapitał (fundusz) podstawowy	69 899,65	0,00	93 412,45	0,00	163 312,10	0,00	163 312,10	0,00
846 Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego	0,00	856 932,91	51 992,01	226 050,84	51 992,01	1 082 983,75	0,00	1 030 991,74

Suma:	70 723,60	890 797,87	8 477 430,18	8 550 649,39	8 548 153,78	9 441 447,26	168 531,41	1 061 824,89
Przeniesienie:	1 122 122,08	395 460,26	7 368 022,82	7 380 927,35	8 490 144,90	7 776 387,61	1 405 349,45	691 592,16
Razem:	1 192 845,68	1 286 258,13	15 845 453,00	15 931 576,74	17 038 298,68	17 217 834,87	1 573 880,86	1 753 417,05

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo
 Tel.: 790770278, NIP: 5871696384
 Bank Spółdzielczy w Krokowej,
 75834900020036100020000010

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Konto Nazwa konta	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWN	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
847 Rozliczenie dotacji podmiotowej	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
860 Wynik finansowy	93 412,45	0,00	3 484 623,81	3 398 500,07	3 578 036,26	3 398 500,07	179 536,19	0,00

Suma:	93 412,45	0,00	6 184 623,81	6 098 500,07	6 278 036,26	6 098 500,07	179 536,19	0,00
Przeniesienie:	1 192 845,68	1 286 258,13	15 845 453,00	15 931 576,74	17 038 298,68	17 217 834,87	1 573 880,86	1 753 417,05
Razem:	1 286 258,13	1 286 258,13	22 030 076,81	22 030 076,81	23 316 334,94	23 316 334,94	1 753 417,05	1 753 417,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>CENTRUM KULTURY WE WŁADYSŁAWOWIE ul. gen. J. Hallera 19 84-120 Władysławowo ***NIP 5871696384 REGON 221507825***</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 221507825</p>	<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień31.12..... 2022 r.</p>	<p style="text-align: center;">Adresat</p> <p style="text-align: center;">Gmina Władysławowo.....</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 499 107,13	3 261 436,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		372 035,13	561 436,45
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		2 127 072,00	2 700 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 631 021,13	3 484 621,06
I. Amortyzacja		149 379,78	88 284,07
II. Zużycie materiałów i energii		311 239,64	220 711,23
III. Usługi obce		1 379 397,68	2 032 227,32
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		698 283,62	951 589,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		72 401,41	168 781,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		20 319,00	23 027,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-131 914,00	-223 184,61
D. Pozostałe przychody operacyjne		38 505,49	43 651,17

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	38 505,49	43 651,17
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,94	2,75
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	3,94	2,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-93 412,45	-179 536,19
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-93 412,45	-179 536,19
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-93 412,45	-179 536,19
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-93 412,45	-179 536,19

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Bartczak
 (główny księgowy)

2023-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
WE WŁODZŁAWOWIE
Grzegorz Białas
GRZEGORZ BIAŁAS
 (kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
 formalno-rachunkowy
 31.03.2023 SKARBNIK
 data podpis
mgr Elżbieta Janusch

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 20 22 r.	Adresat	
CENTRUM KULTURY WE WŁADYSŁAWOWIE ul. gen. J. Hallera 19 84-120 Władysławowo Numer identyfikacyjny REGON 221507825		Gmina Władysławowo Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-516 874,00	-69 899,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		446 974,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		446 974,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	93 412,45
2.1. Strata za rok ubiegły			93 412,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-69 900,00	-163 312,10
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-93 412,45	-179 536,19
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	93 412,45	179 536,19
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-163 312,45	-342 848,29

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Bartczak

2023 -03- 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
WE WŁADYSŁAWOWIE
[Signature]
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowy
2023.03.23 SKARBNIK
data podpis
mgr Elżbieta Janusch

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do bilansu na dzień 31.12.2022 r.

I. Zmiany w zakresie środków trwałych oraz wyposażenia niskocennego.

A. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

GRUPA I.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.	Umorzenie w roku 2022	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2022r.	Wartość netto na 31.12.2022r.
I	Automatyczna toaleta publiczna w Chałupach	CK	230.948,00	0,00	0,00	1.443,43	1.443,43	229.504,57
Razem			230.948,00	0,00	0,00	1.443,43	1.443,43	229.504,57

GRUPA II.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2021 r.	Wartość netto na 31.12.2021r.	Umorzenie w roku 2022	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2022r.	Wartość netto na 31.12.2022r.
II	Inwestycje w obce środki trwałe - Mural	CK	91 118,97	4.783,74	86.335,23	4.100,35	8.884,09	82.234,88
II	Inwestycje w obce środki trwałe - Skwer rekreacyjny w Ostrowie	CK	635 743,75	18.542,52	617.201,23	15.893,59	34.436,11	601.307,64
Razem			726 862,72	23.326,26	703.536,46	19.993,94	43.320,20	683.542,52

GRUPA IV.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.	Umorzenie w roku 2022	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2022r.	Wartość netto na 31.12.2022r.
IV	Ostrzałka do łyżew	CK	8 597,70	4.814,72	3.782,98	1 203,68	6.018,40	2.579,30

	Ostrzałka do łyżew AS1001 Prosharp	CK	25.500,00	0,00	0,00	3.272,50	3.272,50	22.227,50
Razem			34.097,70	4.814,72	3.782,98	4.476,18	9.290,90	24.806,80

GRUPA V.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.	Umorzenie w roku 2022	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2022r.	Wartość netto na 31.12.2022r.
V	Stiga odśnieżarka	CK	5 500,01	2.759,17	2.740,84	770,00	3.529,17	1.970,84
V	Maszyna Zamboni 552 Electric	CK	158.670,00	18.511,50	140.158,50	22.213,80	40.725,30	117.944,70
Razem			164.170,01	21.270,67	142.899,34	22.983,80	44.254,47	119.915,54

GRUPA VI.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.	Umorzenie w roku 2022	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2022r.	Wartość netto na 31.12.2022r.
VI	Kontener	CK	26 937,00	17.284,72	9.652,28	2 693,70	19.978,42	6.958,58
Razem			26 937,00	17.284,72	9.652,28	2 693,70	19.978,42	6.958,58

- B. Centrum Kultury we Władysławowie w roku 2022 zakupiła oraz otrzymała nieodpłatnie środki trwałe niskocenne (o cenie jednostkowej od 1.501 do 10.000 zł amortyzowane jednorazowo) na łączną kwotę 36.693,02 zł.

Finansowanie powyższych zakupów przedstawia się następująco:

- ❖ wyposażenie na kwotę 36.693,00 zł - zakupy zrealizowane z dotacji podmiotowej organizatora.

Struktura przychodów niskocennych wyposażenia, WNIP oraz zbiorów bibliotecznych o wartości początkowej od 1.501 do 10.000 zł w latach 2021-2022 przedstawia się następująco:

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2021 r.		
		CK	Miejska Biblioteka Publiczna	RAZEM	CK	Miejska Biblioteka Publiczna	RAZEM
1.	Wyposażenie niskocenne o wartości do: 10 000 zł	157.881,97		157.881,97	194.574,99		194.574,99
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Zbiory biblioteczne						
		157.881,97		157.881,97	194.574,99		194.574,99

1. Centrum Kultury posiada zobowiązania niewymagalne wobec budżetu państwa z tytułu podatków i innych składek w wysokości 33.980,22 zł, z tego:

- ❖ zobowiązania ZUS kwota 22.092,22 zł.,
- ❖ zobowiązania US kwota 11.888,00 zł.

2. Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2022 r. – kwota 366.841,75 zł.

3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na 31.12.2022 r. – kwota 0,00 zł.

4. Stan środków na rachunku bankowym i w kasie – kwota 6.779,00 zł.

5. Centrum Kultury posiada należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 17.458,41 zł.

6. Centrum Kultury na działalność otrzymuje dotacje podmiotową od organizatora oraz osiąga przychody własne z tytułu:

- dotacja podmiotowa – kwota **2.700.000,00 zł**,
- przychody ze sprzedaży – **561.436,45 zł**:
 - przychody ze sprzedaży biletów i wypożyczenia sprzętu Lodowisko – 191.755,58 zł,
 - przychody ze sprzedaży biletów wstępu na taras widokowy – 309.901,35 zł,
 - pozostałe przychody (organizacja festiwalu Kultury Krajów Bałtyckich) – 59.779,52 zł,
 - pozostałe przychody operacyjne (dotacja na środki trwałe, odpis amortyzacyjny) – **43.651,17 zł**

Strukturę przychodów prezentuje poniższa tabela:

Struktura przychodów netto za lata 2021-2022

Lp.	Wyszczególnienie	ROK 2021	ROK 2022
1.	Dotacja podmiotowa organizatora	2.127.072,00	2.700.000,00
2.	Przychody finansowe		
3.	Przychody własne (usługi kulturalne, lodowisko, wieża widokowa itp.)	372.220,13	561.436,45
4.	Darowizny materialne		
5.	Pozostałe przychody	38.505,49	43.651,17

7. Centrum Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
8. Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r. wynosiło – 8 osób. Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło w roku 2022 – 7,50 osób.
9. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
10. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności CK.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Bartczak

2023 -03- 23

**DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
WE WŁADYSŁAWOWIE**
Grzegorz Białas
GRZEGORZ BIAŁAS

Centrum Kultury we Władysławowie
ul. gen. J. Hallera 19
84-120 Władysławowo
NIP 5871696384 REGON 221507825
tel. 790 770 984 biuro@ckww.pl

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowy
31.03.2023 **SKARBNI**
data podpis
mgr Elżbieta Janus