

**ZARZĄDZENIE NR 935/2022
BURMISTRZA DZIERZGONIA**

z dnia 27 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za 2021 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 931¹⁾) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (teksty jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury w Dzierzgoniu za rok obrotowy 2021, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 77 392,45 złote- załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący stratę netto w kwocie 22 260,73 złote – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Dzierzgonia

Jolanta Szewczun

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w (Dz.U. z 2022 r., poz. 974)

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w (Dz.U. z 2019 r., poz. 2020)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 935/2022
 Burmistrza Dzierzgonia
 z dnia 27 maja 2022 r.

Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	77 392,45	89 443,11	0,00
Aktywa trwałe	2 928,64	4 193,74	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 928,64	4 193,74	0,00
Środki trwałe	2 928,64	4 193,74	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2 928,64	4 193,74	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	74 463,81	85 249,37	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	14 963,87	6 621,36	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	14 963,87	6 621,36	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 286,82	6 604,64	0,00
– do 12 miesięcy	4 286,82	6 604,64	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	16,72	0,00
inne	10 677,05	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	59 499,94	77 172,17	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 499,94	77 172,17	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	11 060,76	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	-0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	11 060,76	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 449,24	66 111,41	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 449,24	66 111,41	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 050,70	1 455,84	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	77 392,45	89 443,11	0,00
Kapitał (fundusz) własny	18 947,82	41 208,55	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	487,62	487,62	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	40 720,93	32 637,86	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	-22 260,73	8 083,07	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 444,63	48 234,56	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	56 413,49	45 662,35	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 084,18	15 416,40	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 776,01	5 120,11	0,00
– do 12 miesięcy	2 776,01	5 120,11	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	112,90	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	8 688,89	0,00	0,00
inne	13 506,38	10 296,29	0,00
Fundusze specjalne	31 329,31	30 245,95	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	2 031,14	2 572,21	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 031,14	2 572,21	0,00
– długoterminowe	2 031,14	2 572,21	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

spółdzielczo!

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

Zobowiązania!
DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
 Krzywa 16, 82-440 Dzierzgoń
 Tel.: 0552762647, NIP: 579-10-03-628
 Bank Spółdzielczy Dzierzgoń,
 46 8310 0002 0000 0101 2000 0010

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 935/2022
 Burmistrza Dzierzgonia
 z dnia 27 maja 2022 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 677 359,72	1 318 404,58	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 677 359,72	1 318 404,58	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 700 373,06	1 349 050,32	0,00
Amortyzacja	43 295,55	37 201,29	0,00
– życie materiałów i energii	214 456,20	174 822,50	0,00
Usługi obce	578 865,58	118 942,10	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	7 148,21	6 595,54	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	710 021,09	851 796,15	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	125 165,15	153 835,90	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	21 421,28	5 856,84	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-23 013,34	-30 645,74	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	541,07	38 100,26	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	541,07	38 100,26	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	213,71	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	0,00	213,71	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-22 472,27	7 240,81	0,00
Przychody finansowe	211,54	842,26	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	211,54	842,26	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-22 260,73	8 083,07	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-22 260,73	8 083,07	0,00

sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DZIERZGOŃSKI OŚRODEK KULTURY**

82-440 Dzierzgoń ul. Krzywa 16

NIP: 579-10-03-628

Regon: 000286976

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r.**

1. Nazwa jednostki i siedziba: Dzierzgoński Ośrodek Kultury, 82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16.
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury. Gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ich udostępnianie, prowadzenie działalności informacyjnej w tym zakresie. Wynajem pokoi i pomieszczeń. Prowadzenie usług pocztowych i finansowych.
3. Instytucja zarejestrowana jest w Księdze Rejestru Instytucji Kultury pod nr 402 C prowadzonej przez Organizatora.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności instytucji oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
7. Księgi rachunkowe prowadzone komputerowo w programie REWIZOR GT. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
8. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
9. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Środki trwałe o wartości od 500 zł do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
11. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

12. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

27 kwiecień 2022

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do bilansu na dzień 31.12.2021 roku

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają: *załączniki nr 1 i nr 2.*
- 1.2. Środki trwałe w budowie: *nie dotyczy.*
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: *nie dotyczy.*
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: *zawiera załącznik nr 3.*
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: *nie dotyczy.*
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego *zawiera załącznik nr 4.*
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: *nie dotyczy.*
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2022 : *nie dotyczy.*
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: *nie dotyczy.*
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: *zawiera załącznik nr 5.*
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: *nie dotyczy.*
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: *zawiera załącznik nr 6.*
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: *zawiera załącznik nr 7.*
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: *nie dotyczy.*

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – *załącznik nr 8.*
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: *nie dotyczy.*
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: *nie dotyczy jednostki.*
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: *nie dotyczy jednostki.*
- 2.5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: *nie dotyczy.*
- 2.6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: *nie dotyczy.*

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty - *załącznik nr 9.*
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie: *nie dotyczy.*

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: *nie dotyczy.*
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy.*
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: *nie dotyczy.*

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – *nie dotyczy.*

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - *nie dotyczą jednostki.*

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – *nie dotyczy jednostki.*

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: *nie dotyczy.*

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy.*

Sporządziła:

Alicja Waszczyszyn

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził:

Demko Wojciech

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Dzierzgoń 27 kwietnia 2022

Wartość początkowa aktywów trwałych

Opis aktywów trwałych	Stan początkowy na 01.01.2021 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2021 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaz	darowizny	inne		
0	0,00									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	12 062,82									12 062,82
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	0,00									0,00
VIII	42 771,00									42 771,00
tem sr. kto kto										
Srodki trwałe	54 833,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 833,82
korito 013	405 637,85	20 940,45	21 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 668,30
Zbiory bibliot. korito 014	226 220,56	27 362,74	0,00	2 026,00	11 726,69					243 882,61
WniP-konto 020	9 637,83	0,00			0,00					9 637,83
Ogółem	696 330,06	48 303,19	21 090,00	2 026,00	11 726,69	0,00	0,00	0,00	0,00	756 022,56

sporządziła: Waszczyszyn Alicja

27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

zatwierdził: Demko Wojciech

27.04.2022

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa rodków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2021 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31.12. 2021 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0	0,00							0,00
I	0,00							0,00
II	0,00							0,00
III	0,00							0,00
IV	12 062,82	0,00						12 062,82
V	0,00							0,00
VI	0,00	0,00						0,00
VII								0,00
VIII	38 577,26	1 265,10						39 842,36
razem: k.10	50 640,08		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 905,18
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100% k.013	405 637,85	42 030,45	0,00	0,00	0,00			447 668,30
Zbiory bibliot. k.014	226 220,56	27 362,74	2 026,00		11 726,69			243 882,61
WniP -k.020	9 637,83	0,00			0,00			9 637,83
Ogółem	692 136,32	69 393,19	2 026,00	0,00	11 726,69	0,00	0,00	753 093,92

sporządziła: Waszczyszyn Alicja

27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

zatwierdził: Demko Wojciech

27.04.2022

DYREKTOR

Dzierzgoński Ośrodek Kultury

Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury

82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16

tel./055/ 276-26-47

579-10-03-628

Środki trwałe nie amortyzowane w 2021 roku (umowy użyczenia)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
010	5441425,99	0	0	5 441 425,99
013	16955	0	0	16 955,00
013	13130,2	0	0	13 130,20
013	35312	0	0	35 312,00
013	114735,43	0	0	114 735,43
Razem	5 621 558,62	0,00	0,00	5 621 558,62

Sporzadziła: Waszczyszyn Alicja
27.04.2022

zatwierdził: Demko Wojciech
27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Waszczyszyn

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Zmiany funduszy w 2021

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	487,62	32637,86	33125,48
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	8083,07	8083,07
- podział zysku		0,00	
- inne		0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	487,62	40720,93	41208,55

Sporządziła: Waszczyżyn Alicja
27.04.2022

GŁÓWNY KSEGOŃ
Alicja Waszczyżyn

zatwierdził: Demko Wojciech
27.04.2022

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Załącznik nr 5

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalnej spłaty na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności											Razem długoterminowe
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długotermin			powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na											
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)		
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 143,67	15 416,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki											0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe											0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	5 120,11	2 776,01									0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi											0,00	0,00
1e. Zobowiązania: a) wekslowe											0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	112,9									0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0	8 688,89									0,00	0,00
1h. Inne	10 296,29	13 506,38									0,00	0,00

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja
27.04.2022


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech

Dzierżoński Ośrodek Kultury 27.04.2022

82-440 Dzierżoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628


DYREKTOR
Dzierżońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Załącznik nr 6

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem	1455,84	3050,7	1455,84	3050,7

Sporzadziła: Waszczyszyn Alicja
27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech
27.04.2022

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2021r.

Konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmiany	Stan na koniec roku 2021	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	Pow. 4 - 5 lat	Pow. 5 lat
1-01	darowizny – zakup środków trwałych	408,00	0,00	0,00	0,00	408,00	408,00				408,00
1-04	środki trwałe – zakup w ramach projektu „Nowoczesne technologie kluczem do kreatywnego rozwoju” – środki PROW	2 164,21	0,00	541,07	0,00	1 623,14	0,00	1 623,14			1 623,14
Razem:		2 572,21	0,00	541,07		2 031,14	0,00	2 031,14	0,00	0,00	2 031,14

Sporządziła: Alicja Waszczyszyn

27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech

27.04.2022

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury

Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	72590,16	74333,72	0,00	0,00
- usługa (wynajem pokoi, wynajem sali, usługi pocztowe, ogrzewanie, pomieszczeń Żuławka Szt. i in.)	72590,16	74333,72	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	
Razem	72590,16	74333,72	0,00	0,00

Sporządziła: Alicja Waszczyszyn
27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech
27.04.2022

DYREKTOR
Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Dzierzgoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierzgoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628

załącznik nr 9

Przejęte zatrudnienie w roku sprawozdawczym w porównaniu do roku ubiegłego

Wyszczególnienie	Przejęte zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przejęte zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy ogółem:	14,50	19,17

Sporządziła: Waszczyszyn Alicja
27.04.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Waszczyszyn

Zatwierdził: Demko Wojciech
27.04.2022

DYREKTOR
Dzierżegońskiego Ośrodka Kultury
Wojciech Demko

Dzierżegoński Ośrodek Kultury
82-440 Dzierżegoń, ul. Krzywa 16
tel./055/ 276-26-47
579-10-03-628