

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 1 5 1 5 9 9 8 4 9 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Centrum Kultury Gminy Markowa
 37-120 Markowa 1491
 pow. łańcucki, woj. podkarpackie
 tel. 17 226 53 46
 NIP 8151599849, REGON 001000545

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|--------------|--|--------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 21-03-2023 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2022 | Data do | 31-12-2022 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| CENTRUM KULTURY GMINY MARKOWA | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | PODKARPACKIE | Powiat | ŁAŃCUCKI |
| Gmina | MARKOWA | Miejscowość | MARKOWA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | PODKARPACKIE |
| Powiat | ŁAŃCUCKI | Gmina | MARKOWA |
| Ulica | | Nr domu | 1491 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | MARKOWA | Kod pocztowy | 37-120 |
| | | Poczta | MARKOWA |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD | | | |
| 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Składniki majątku o wartości od 3 500,00 do 10 000,00 zł odpisywane są w koszty w momencie zakupu i ujmowane w ewidencji pozaksięgowej. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo za cały rok. Zbiory biblioteczne (księgozbiór) są jednorazowo amortyzowane i umarzane. Z uwagi na brak skutków do ustalania wyniku finansowego nie stosuje się rozliczeń czynnych i biernych, a zatem w pozycji aktywów i pasywów nie wykazuje się ich stanów. Należności i zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z ustawą o rachunkowości. Środki pieniężne wykazuje się w ich nominalnej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego


Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą.


Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się z Bilansu, Rachunku zysków i strat, Zestawienia zmian w funduszu własnym oraz z informacji dodatkowej do bilansu.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

Główny Księgowy
Centrum Kultury Gminy Markowa

mgr Anna Wisniowska

Dyrektor Centrum Kultury
Gminy Markowa

Katarzyna Peszko

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASYWA | Stan na dzień kończący | |
|------------|--|------------------------|---------------|------------|---|------------------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni | | | rok bieżący | rok poprzedni |
| A | Aktywa trwale | 1 844 215,68 | 1 945 159,20 | A | Kapitał (fundusz) własny | 72 719,44 | 65 116,31 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 20 936,47 | 20 936,47 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwale | 1 844 215,68 | 1 945 159,20 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 1 844 215,68 | 1 945 159,20 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 700,00 | 700,00 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 26 107,63 | 30 303,95 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 728 606,24 | 1 792 944,90 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 1 416,60 | 1 916,60 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| d) | środki transportu | 25 522,50 | 38 437,50 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 87 970,34 | 111 160,20 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 18 072,21 | -4 196,32 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | | | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | 7 603,13 | 18 072,21 |
| 1 | Nieruchomości | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|-----|--|--------------|--------------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 807 843,02 | 1 908 407,39 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| | – udziały lub akcje | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – długoterminowa | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | – krótkoterminowa | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – krótkoterminowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | e) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 388,95 | 9,80 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 388,95 | 9,80 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 388,95 | 9,80 |
| B | Aktywa obrotowe | 36 346,78 | 28 364,50 | | – do 12 miesięcy | 388,95 | 9,80 |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Materiały | | | b) | inne | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 334,05 | 0,00 | b) | inne | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 334,05 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 334,05 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – do 12 miesięcy | 334,05 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| b) | inne | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|--------------|--------------|----|--|--------------|--------------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | | |
| | – do 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 1 807 454,07 | 1 908 397,59 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | inne | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 807 454,07 | 1 908 397,59 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | – długoterminowe | 1 807 454,07 | 1 908 397,59 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 36 012,73 | 28 364,50 | | – krótkoterminowe | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 36 012,73 | 28 364,50 | | | | |
| 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 | 36 012,73 | 28 364,50 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 36 012,73 | 28 364,50 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 1 880 562,46 | 1 973 523,70 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 1 880 562,46 | 1 973 523,70 |

Główny Księgowy
Centrum Kultury Gminy Markowa
Prędnia
mgr Anna Wisniowska

Dyrektor Centrum Kultury
Gminy Markowa
Peszko
Katarzyna Peszko

INFORMACJA DODATKOWA
 do bilansu
 Centrum Kultury Gminy
 Markowa
 za rok 2022

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki CENTRUM KULTURY GMINY MARKOWA |
| 1.2 | siedzibę jednostki Markowa 1491 |
| 1.3 | adres jednostki 37-120 Markowa 1491 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem Centrum Kultury Gminy Markowa jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych, oświatowych i informacyjnych mieszkańców Gminy. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 01.01.2022 do dnia 31.12.2022 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Składniki majątku o wartości od 3 500,00 do 10 000,00 zł odpisywane są w koszty w momencie zakupu oraz ujmowane w ewidencji pozaksięgowej. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo za cały rok. Zbiory biblioteczne (księgozbiór) są jednorazowo amortyzowane i umarzane. Z uwagi na brak skutków do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego nie stosuje się rozliczeń czynnych i biernych, a zatem w pozycji aktywów i pasywów nie wykazuje się ich stanów. Należności i zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z ustawą o rachunkowości. |
| 5. | inne informacje Nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Informacje te zawarte są w załączniku nr 1. |
| | |

| | |
|-------|--|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | nie wystąpiły |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie wystąpiły |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie kwotę 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 |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |

| | |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 29 889,20 (nagrody jubileuszowe + odprawa emerytalna) |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | nie dotyczy |

Główny Księgowy
Centrum Kultury Gminy Markowa
Anna Wiśniowska
mgr Anna Wiśniowska

Anna Wiśniowska
(główny księgowy)

Markowa, 21.03.2023

Dyrektor Centrum Kultury
Gminy Markowa
Katarzyna Peszko
Katarzyna Peszko

Katarzyna Peszko
(Dyrektor CKGM)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej

| Lp. | Nazwa środka trwałego | Wartość brutto środków trwałych na początek roku 2022 (w tys. zł) | Nakłady inwestycyjne w 2022 r. (w tys. zł) | Zmniejszenie środków trwałych w 2022 r. (w tys. zł) | Stan środków trwałych na koniec 2022 (w tys. zł) | Dotychczasowe umorzenie (w tys. zł) | Wartość netto środków trwałych na koniec 2022 r. (w tys. zł) |
|-----|----------------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|--|
| 1. | Grunty | 1 | | | 1 | | 1 |
| 2. | Budynki, lokale | 2 764 | | | 2 764 | 1 057 | 1 707 |
| 3. | Maszyny, urządzenia | 5 | | | 5 | 4 | 1 |
| 4. | Środki transportu | 97 | | | 97 | 71 | 26 |
| 5. | Zespoły komputerowe | 55 | | | 55 | 55 | |
| 6. | Wyposażenie | 290 | | | 290 | 202 | 88 |
| 7. | Obiekty inżynierii lądowej | 26 | | | 26 | 5 | 21 |
| | Ogółem: | 3 238 | | | 3 238 | 1 394 | 1 844 |

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|---------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 67 743,17 | 34 492,70 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 67 743,17 | 34 492,70 |
| 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 | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 401 298,56 | 1 208 850,67 |
| I | Amortyzacja | 132 218,75 | 109 317,25 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 217 965,52 | 161 629,54 |
| III | Usługi obce | 47 652,39 | 64 829,39 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 17 114,90 | 18 004,33 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 686 628,26 | 593 680,99 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 143 685,08 | 125 711,33 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 156 033,66 | 135 677,84 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -1 333 555,39 | -1 174 357,97 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 341 158,52 | 1 192 430,18 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 1 239 768,00 | 989 250,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 101 390,52 | 203 180,18 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 7 603,13 | 18 072,21 |
| G | Przychody finansowe | | |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 7 603,13 | 18 072,21 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 7 603,13 | 18 072,21 |

Główny Księgowy
Centrum Kultury Gminy Markowa
piwnioch
mgr Anna Wiśniowska

Dyrektor Centrum Kultury
Gminy Markowa
Peszko
Katarzyna Peszko

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|--|-------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 20 936,47 | 20 936,47 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 20 936,47 | 20 936,47 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - pokrycia straty | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 30 303,95 | 12 022,12 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 30 303,95 | 12 022,12 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 18 072,21 | 18 281,83 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 18 072,21 | 18 281,83 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 18 072,21 | 18 281,83 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 18 072,21 | 18 281,83 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -4 196,32 | -4 196,32 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -4 196,32 | -4 196,32 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 196,32 | -4 196,32 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 13 875,89 | 14 085,51 |
| 6. | Wynik netto | 7 603,13 | 18 072,21 |
| | a) zysk netto | 7 603,13 | 18 072,21 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 72 719,44 | 65 116,31 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 72 719,44 | 65 116,31 |

Główny Księgowy
Centrum Kultury Gminy Markowa
Anna Wiśniowska
mgr Anna Wiśniowska

Dyrektor Centrum Kultury
Gminy Markowa
Katarzyna Peszko
Katarzyna Peszko

