

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020	PASYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A	Aktywa trwałe	5409172,04	4928120,84	A	Kapitał (fundusz) własny	403960,55	323667,73
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	291737,41	291737,41
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	31920,32	32488,63
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5409172,04	4928120,84	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	5409172,04	1712311,84	VIII	Zysk (strata) netto	80302,82	-568,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	85731,90	85731,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5071374,05	4757521,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4928403,12	1542888,40	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	395037,02	83691,54	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe			e)	długoterminowe		
				b)	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		3215809,00	a)	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	945000,00	1050000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	945000,00	1050000,00
				a)	kredyty i pożyczki	945000,00	1050000,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe	66162,56	153058,16	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	1831,63	1054,15	d)	inne		
1.	Materiały	1159,92	854,82	III	Zobowiązania krótkoterminowe	118579,73	196170,18
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	118444,99	195344,31
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		107842,65
4.	Towary	671,71	199,33	b.)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	109425,99	49530,77
6.				*	do 12 miesięcy	109425,99	49530,77
II	Należności krótkoterminowe	13031,48	151133,62	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	13031,48	151133,62	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10013,78	423,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3017,70	150710,62	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9019,00	37970,89
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	51299,45	870,39	3.	Fundusze specjalne	134,74	825,87
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	51299,45	870,39	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4007794,32	3511351,09
a)	w powiązanych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4007794,32	3511351,09
b)	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			a)	długoterminowe	4007794,32	3511351,09
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	51299,45	870,39	b)	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	51299,45	870,39				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	6476334,60	6081479,00		Suma pasywów	6476334,60	6081479,00

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w Instytucjach Kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Wioszczowa, 2022.03.22.

GŁÓWNY KASJER
[Podpis]
mgr Halina Górska

DYREKTOR
Domu Kultury we Wioszczowie
[Podpis]
mgr inż. Sylwester Kowalski

DOM KULTURY we WŁOSZCZOWIE

ul. Wiśniowa 19 29-100 Włoszczowa

NIP 6090075587 REGON 381449414

Rachunek zysków i strat

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	2145154,91	1612541,16
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1842802,06	1360000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	302352,85	252541,16
B	Koszty działalności operacyjnej	2152249,21	1737838,41
I	Amortyzacja	237026,37	90527,44
II	Zużycie materiałów i energii	182328,85	137354,61
III	Usługi obce	434278,97	280342,52
IV	Podatki i opłaty	44159,25	38125,44
V	Wynagrodzenia	992816,17	889343,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym - emerytalne	204505,52	192520,27
		81634,27	75930,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	57134,08	109619,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży / A-B/	-7094,30	-125292,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	216229,08	124584,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	216229,08	124584,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,19	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,19	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej /C+D-E/	209133,59	-708,21
G	Przychody finansowe	243,72	-364,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	173,72	223,32
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	70,00	141,12
H	Koszty finansowe	129074,49	224,54
I	Odsetki	22,53	
IV	Inne	129051,96	224,54
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej /F+G-H/	80302,82	-568,31
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto /I-J-K/	80302,82	-568,31

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", włącz pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

sporządził

GŁÓWNY KASJER

mgr Halina Górska

Włoszczowa, 2022-03-22.

zatwierdził

DYREKTOR

Domu Kultury we Włoszczowie

mgr inż. Sylwester Kowalski

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
DOMU KULTURY WE WŁOSZCZOWIE
na dzień 31-12-2021r.

Dom Kultury we Włoszczowie, 29-100 Włoszczowa, ul. Wiśniowa 19, realizuje zadania w dziedzinie wychowania, edukacji kulturalnej i upowszechniania kultury poprzez programowanie i organizację działalności społeczno – kulturalnej. Prowadzi wielokierunkową działalność zgodną z potrzebami kulturalnym społeczności lokalnej. Do głównych zadań Domu Kultury we Włoszczowie należy:

- a/ rozpowszechnianie i rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych,
- b/ organizowanie masowych imprez kulturalnych, widowisk teatralnych, estradowych, wystaw, festynów itp.,
- c/ inspirowanie działalności kulturalnej i jej prezentacji,
- d/ udzielanie pomocy merytorycznej i organizacyjnej placówkom i towarzystwom kulturalnym oraz amatorskiemu ruchowi artystycznemu,
- e/ sprawowanie opieki nad regionalną twórczością ludową,
- f/ prowadzenie działalności informacyjnej w przedmiocie objętym zakresem działalności Domu Kultury,
- g/ doskonalenie zawodowe pracowników Domu Kultury.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2018r. poz. 395, poz. 398 i poz.650/ oraz przyjętą Polityką Rachunkowości /zarządzenie nr 1/DK/2018 dyrektora z dnia 01.10.2018r /.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania sprawozdania finansowego:

- a/ środki trwałe o wartości do 10 000 zł. umarzone były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania,
- b/ należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
- c/ środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej,
- d/ materiały biurowe, środki czystości umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty.

W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Uzupelniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. W/w okresie w majątku Domu Kultury we Włoszczowie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.
 2. Dom Kultury posiada grunt w użytkowaniu wieczystym.
 3. Występują środki trwałe używane na podstawie dzierżawy.
 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie wystąpiły.
 5. W prezentowanym okresie Dom Kultury we Włoszczowie nie tworzył rezerw.
 6. Nie dokonał żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
 7. Wystąpiły zobowiązania długoterminowe – kredyt inwestycyjny.
 8. W bilansie wykazano aktywa trwałe w wysokości 5 409 172,04 zł.
- Zmiany w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2021r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	21 832,11	0,00	0,00	21 832,11
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	85 731,90	0,00	0,00	85 731,90
Budynki i lokale /1/	2 820 236,42	0,00	3 529 685,73	6 349 922,15
Kotły i maszyny energetyczne /3/	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	28 864,10	0,00	0,00	28 864,10
Urządzenia techniczne /6/	1 039 122,56	0,00	376 847,10	1 415 969,66
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie /8/	405 160,51	0,00	27 353,74	432 514,25

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2021r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r.</i>
OGÓŁEM	4 412 947,60	0,00	3 933 886,57	8 346 834,17

Naliczone umorzenie środków trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2021r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	21 832,11	0,00	0	21 832,11
Budynki i lokale /1/	1 277 348,02	0,00	144 171,01	1 421 519,03
Kotły i maszyny energetyczne /3/	6 720,00	0,00	840,00	7 560,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	28 864,10	0,00	0	28 864,10
Urządzenia techniczne /6/	960 711,02	0,00	654 661,62	1 025 372,64
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie /8/	405 160,51	0,00	27 353,74	432 514,25
OGÓŁEM	2 700 635,76	0,00	237 026,37	2 937 662,13

9.Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

10.Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.

11.Przychody i koszty - ujęto wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich zapłaty.

12.Dom Kultury sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

II. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1.Dom Kultury we Włoszczowie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

III. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .

IV. Zatrudnienie w Domu Kultury

Stan zatrudnienia na 31.12.2021r. - 20 osób – 18,00 etatów, w tym

- pracownicy merytoryczni i administracja - 14 osób - 12,50 etatu
- pracownicy obsługi - 6 osoby – 5,50 etaty.

Włoszczowa, 2022.03.22.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Górka

DYREKTOR
Domu Kultury we Włoszczowie

mgr inż. Sylwester Kowalski