

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 2 2 1 0 1 5 4 6 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____
--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16-03-2022	
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			
ODOLANOWSKI DOM KULTURY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	OSTROWSKI
Gmina	ODOLANÓW	Miejscowość	ODOLANÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	OSTROWSKI	Gmina	ODOLANÓW
Ulica	BARTOSZA	Nr domu	7
		Nr lokalu	
Miejscowość	ODOLANÓW	Kod pocztowy	63-430
		Poczta	ODOLANÓW
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)

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujęto w księgach rachunkowych i wykazano w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej do 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu oddania do używania.

Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

Fundusze ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Odolanowski Dom Kultury sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.

Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że instytucja kultury uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez instytucję, wpływają na wynik finansowy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Koszty, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez instytucję, wpływają na wynik finansowy instytucji kultury w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w złotych i groszy. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

ODOLANOWSKI DOM KULTURY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	614 422,86	137 124,50	A	Kapitał (fundusz) własny	137 503,32	152 939,98
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	136 664,51	133 269,51
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 trwałe	609 922,86	137 124,50	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	563 182,86	86 340,50		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	22 628,47	24 600,43
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	494 279,78	22 776,42		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 958,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	68 903,08	60 606,08				
2	Środki trwałe w budowie	46 740,00	50 784,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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	4 500,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-21 789,66	-4 929,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	515 345,93	40 444,19
3	Długoterminowe aktywa finansowe	4 500,00	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	4 500,00	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	4 500,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 500,00	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	4 500,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	4 500,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 566,15	15 567,77
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	38 426,39	56 259,67		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	14 010,36	15 070,46		– 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	14 010,36	15 070,46		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 424,49	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 425,70	4 354,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	0,00	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:	6 425,70	4 354,83
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 425,70	4 354,83

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	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	1 424,49	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2,49	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	2,49	0,00	4	Fundusze specjalne	10 140,45	11 212,94
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	494 279,78	24 876,42
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	192,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 230,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	494 279,78	24 876,42
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	494 279,78	24 876,42
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 991,54	41 189,21		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 991,54	41 189,21				
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	22 991,54	41 189,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 991,54	41 189,21				
	– 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)	652 849,25	193 384,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	652 849,25	193 384,17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ODOLANOWSKI DOM
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 229 183,25	664 264,58
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 801,36	53 959,72
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	381,89	304,86
V	Dotacja podmiotowa	1 091 000,00	610 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 466 154,55	678 057,02
I	Amortyzacja	48 358,50	6 558,00
II	Zużycie materiałów i energii	158 356,53	82 756,03
III	Usługi obce	581 387,91	90 968,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 817,97	21 036,24
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	534 101,75	388 109,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	86 112,80	79 248,24
	– emerytalne	37 261,67	32 564,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 837,04	9 058,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 182,05	320,98
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-236 971,30	-13 792,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	221 578,64	43 638,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	6 397,00	34 776,42
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	215 181,64	8 862,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 397,00	34 776,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6 397,00	34 776,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-21 789,66	-4 929,96
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)	-21 789,66	-4 929,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-21 789,66	-4 929,96

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Inf.dodatkowa2022_podpisana.doc

rozmiar: 179,5 KB

data modyfikacji: 2023-03-16 09:46:22

Opis:

Informacja dodatkowa za 2022r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-16 09:50:15	Emilia Prokop
2023-03-16 09:50:57	Janusz Lizurej