Elektronicznie podpisany przez:
Marian Józef Janicki
dnia 26 marca 2024 r.

ZARZĄDZENIE NR 32/2024
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ODOLANÓW

z dnia 26 marca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Odolanowskiego Domu Kultury

Na podstawie art. 53, ust. 1 w związku z art 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Odolanowskiego Domu Kultury za rok 2023.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia i składa się z:

1) Wprowadzenia do sprawozdania finansowego;

2) Bilansu;

3) Rachunku zysków i strat;

4) Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

§ 3. Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz

Marian Janicki

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

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 32/2024
Burmistrza Gminy i Miasta Odolanów
z dnia 26 marca 2024 r.

Sprawozdanie finansowe jednos

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	14-03-2024

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2023	31-12-2023

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ 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 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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 umarzane 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: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2023	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2022		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2023	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2022
A	**Aktywa trwałe**	601 460,35	614 422,86	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	152 915,12	137 503,32
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	133 706,51	136 664,51
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**	596 960,35	609 922,86	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
1	Środki trwałe	550 220,35	563 182,86		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	3 796,81	22 628,47
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	481 317,27	494 279,78		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	68 903,08	68 903,08				
2	Środki trwałe w budowie	46 740,00	46 740,00	**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	4 500,00	**VI**	**Zysk (strata) netto**	15 411,80	-21 789,66
1	Nieruchomości			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		

2	Wartości niematerialne i prawne			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	500 680,55	515 345,93
3	Długoterminowe aktywa finansowe	4 500,00	4 500,00	**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	4 500,00
	– 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	4 500,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 500,00	4 500,00
	– 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	4 500,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	4 500,00	4 500,00	d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	14 863,28	16 566,15
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**	52 135,32	38 426,39		– do 12 miesięcy		
I	**Zapasy**	13 593,16	14 010,36		– 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	13 593,16	14 010,36		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	1 640,00	1 424,49	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 366,50	6 425,70
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:	4 915,35	6 425,70
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 915,35	6 425,70

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	451,15	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 640,00	1 424,49	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2,49	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	0,00	2,49	4	Fundusze specjalne	9 496,78	10 140,45
	– powyżej 12 miesięcy			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	481 317,27	494 279,78
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	192,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 640,00	1 230,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	481 317,27	494 279,78
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	481 317,27	494 279,78
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	36 902,16	22 991,54		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 902,16	22 991,54				
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	36 902,16	22 991,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 902,16	22 991,54				
	– 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)	653 595,67	652 849,25		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	653 595,67	652 849,25

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ODOLANOWSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 237 463,96	1 229 183,25
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	177 004,34	137 801,36
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	459,62	381,89
V	Dotacja podmiotowa	1 060 000,00	1 091 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1 260 126,13	1 466 154,55
I	Amortyzacja	12 962,51	48 358,50
II	Zużycie materiałów i energii	154 989,01	158 356,53
III	Usługi obce	339 728,98	581 387,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	30 619,99	19 817,97
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	583 732,53	534 101,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	106 890,81	86 112,80
	– emerytalne	46 070,94	37 261,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 785,10	36 837,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	417,20	1 182,05
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-22 662,17	-236 971,30
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	38 073,97	221 578,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	6 397,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	38 073,97	215 181,64
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	6 397,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	6 397,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	15 411,80	-21 789,66
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)**	15 411,80	-21 789,66
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	15 411,80	-21 789,66

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 *(opcjonalnie)*		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych *(opcjonalnie)*	z innych źródeł przychodów *(opcjonalnie)*	łączna	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.dodatkowa2023.doc

rozmiar: 186,5 KB

data modyfikacji: 2024-03-14 09:33:18

Opis:

Informacja dodatkowa za 2023r.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-14 09:44:34	Emilia Prokop
2024-03-14 09:44:58	Janusz Lizurej

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2023 rok
Odolanowskiego Domu Kultury

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają

Saldo konta 011 – Środki trwałe

1	Stan środków trwałych na 01.01.2023	637 820,37
2	Zwiększenia w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12.2023	637 820,37

Saldo konta 020 – Wartości niematerialne i prawne

1	Stan środków trwałych na 01.01.2023	10 170,73
2	Zwiększenia w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	-1 080,18
4	Stan środków trwałych na 31.12.2023	9 090,55

Saldo konta 071 – Umorzenie środków trwałych

1	Stan środków trwałych na 01.01.2023	143 540,59
2	Zwiększenia w ciągu roku - naliczenie umorzenia /amortyzacja/	12 962,51
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12. 2023	156 503,10

Saldo konta 080 – Środki trwałe w budowie

1	Stan środków trwałych na 01.01.2023	46 740,00
2	Zwiększenia w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12. 2023	46 740,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście wprowadzonych do ewidencji środków trwałych

nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków

trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu

nie dotyczy

4. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

   Zysk za rok 2023 w kwocie 15 411,80zł powiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury.

5. Informacja o stanie funduszu rezerwowego
   Fundusz rezerwowy wynosi 3 796,81zł. Zysk za rok 2023 w kwocie 15 411,80zł powiększy ten fundusz. Wówczas wyniesie on 19 208,61zł

6. Informacje o stanie rezerw według celu ich wytworzenia

   nie dotyczy

7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności

   nie dotyczy

8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:
   a) do 1 roku,
   b) powyżej 1 roku do 3 lat – zabezpieczenie należytego wykonania umowy w kwocie 4 500,00 zł. – zobowiązanie wobec wykonawcy umowy
   c) powyżej 3 do 5 lat
   d) powyżej 5 lat.

   nie dotyczy

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

   nie dotyczy

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

    nie dotyczy

11. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 0,00zł

II.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną(kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2023 roku.

1	przychody z najmu i dzierżawy	8 841,51
2	przychody z usług	177 463,96
3	otrzymane darowizny w postaci pieniężnej	14 100,00
4	wpływy różnych dochodów	15 132,46
5	dotacja podmiotowa z budżetu	1 060 000,00
	Przychody ogółem	**1 275 537,93**

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę podatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Odolanowski Dom Kultury wszystkie przychody przeznacza na działalność statutową, korzystając ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych.

6. Informacje dotyczące wariantu sporządzania rachunku zysków i strat.

Odolanowski Dom Kultury sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym:

1	amortyzacja	12 962,51
2	zużycie materiałów i energii	154 989,01
3	usług obce	339 728,98
4	podatki i opłaty	30 619,99
5	wynagrodzenia	583 732,53
6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 890,81
7	pozostałe koszty rodzajowe	30 785,10
8	wartość sprzedanych towarów	417,20
	Koszty ogółem	**1 260 126,13**

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

nie dotyczy

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Średnie miesięczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat wyniosło 5,33

1	Dyrektor	1 etat
2	Główny Księgowy	1 etat
3	Specjalista ds. administracyjno-kadrowych	1 etat
4	Starszy operator	1 etat
5	Pracownik gospodarczy zatrudniony od 01-03-2023r.	1 etat
6	Pracownik gospodarczy	1/2 etatu

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
   Specyfikacja tytułów i kwot błędu.

   nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

   nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 własnym.

   nie dotyczy

V.

Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania) wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

nie dotyczy

VI.

Omówienie niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności.
Wskazanie czy ta niepewność znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym. Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności.

nie dotyczy

VII.

Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

14.03.2024

X Emilia Prokop

Podpisany przez: Emilia Prokop

.....

(sporządził)

14.03.2024

X Janusz Lizurej

Podpisany przez: Janusz Lizurej

.....

(zatwierdził)

Odolanów dnia 14-03-2024r.