

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2022-31.12.2022 29.03.2023

(wariant porównawczy)

URZĄD MIEJSKI  
w Środzie Wielkopolskiej  
PUNKT OBSŁUGI KLIĘTA

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz      | Wyszczególnienie                                                                              | Dane za             |                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|             |                                                                                               | rok bieżący<br>2022 | rok poprzedni<br>2021 |
| <b>A</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | 2 468 556,49        | 1 919 229,02          |
|             | – od jednostek powiązanych                                                                    | 0,00                | 0,00                  |
| <b>I</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                                                 | 651 556,49          | 413 829,02            |
| <b>II</b>   | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b> | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III</b>  | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>IV</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                      | 0,00                | 0,00                  |
| <b>V</b>    | <b>Dotacja podmiotowa organizatora</b>                                                        | 1 817 000,00        | 1 505 400,00          |
| <b>B</b>    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                        | 2 576 376,09        | 2 269 076,38          |
| <b>I</b>    | <b>Amortyzacja</b>                                                                            | 132 503,20          | 161 519,24            |
| <b>II</b>   | <b>Zużycie materiałów i energii</b>                                                           | 342 856,83          | 321 428,64            |
| <b>III</b>  | <b>Usługi obce</b>                                                                            | 729 832,18          | 574 259,16            |
| <b>IV</b>   | <b>Podatki i opłaty, w tym:</b>                                                               | 24 404,31           | 18 026,91             |
|             | – podatek akcyzowy                                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| <b>V</b>    | <b>Wynagrodzenia</b>                                                                          | 1 105 110,40        | 986 607,67            |
| <b>VI</b>   | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>                                     | 201 959,97          | 149 284,86            |
|             | – emerytalne                                                                                  | 87 692,17           | 76 252,75             |
| <b>VII</b>  | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>                                                             | 39 709,20           | 57 949,90             |
| <b>VIII</b> | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>C</b>    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                                     | -107 819,60         | -349 847,36           |
| <b>D</b>    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                         | 137 869,42          | 217 668,99            |
| <b>I</b>    | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                                 | 0,00                | 0,00                  |
| <b>II</b>   | <b>Dotacje</b>                                                                                | 65 904,85           | 0,00                  |
| <b>III</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                           | 0,00                | 0,00                  |
| <b>IV</b>   | <b>Inne przychody operacyjne</b>                                                              | 71 964,57           | 217 668,99            |
| <b>E</b>    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                            | 0,00                | 3 036,28              |
| <b>I</b>    | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>II</b>   | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                           | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III</b>  | <b>Inne koszty operacyjne</b>                                                                 | 0,00                | 3 036,28              |
| <b>F</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                                   | 30 049,82           | -135 214,65           |
| <b>G</b>    | <b>Przychody finansowe</b>                                                                    | 6 053,34            | 148,84                |
| <b>I</b>    | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                                                  | 0,00                | 0,00                  |
|             | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                           | 0,00                | 0,00                  |
|             | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                        | 0,00                | 0,00                  |
|             | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                           | 0,00                | 0,00                  |
|             | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                        | 0,00                | 0,00                  |
| <b>II</b>   | <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                        | 6 053,34            | 148,84                |
|             | – od jednostek powiązanych                                                                    | 6 053,34            | 148,84                |
| <b>III</b>  | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                                     | 0,00                | 0,00                  |
|             | – w jednostkach powiązanych                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>IV</b>   | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                                              | 0,00                | 0,00                  |
| <b>V</b>    | <b>Inne</b>                                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>H</b>    | <b>Koszty finansowe</b>                                                                       | 0,00                | 0,00                  |
| <b>I</b>    | <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                        | 0,00                | 0,00                  |
|             | – dla jednostek powiązanych                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>II</b>   | <b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                                   | 0,00                | 0,00                  |
|             | – w jednostkach powiązanych                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                                              | 0,00                | 0,00                  |
| <b>IV</b>   | <b>Inne</b>                                                                                   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>I</b>    | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>                                                       | 36 103,16           | -135 065,81           |
| <b>J</b>    | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                      | 0,00                | 0,00                  |
| <b>K</b>    | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                          | 0,00                | 0,00                  |
| <b>L</b>    | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>                                                        | 36 103,16           | -135 065,81           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCUW  
w Środzie Wielkopolskiej  
Eugenia Janaszak

29.03.2023

DYREKTOR  
Ewa Kusiak

(dane jednostki)



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ..... zł

| AKTYWA     |                                                                                | Stan na dzień kończący |                       | PASywa     |                                                                                             | Stan na dzień kończący |                       |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|            |                                                                                | rok bieżący<br>2022    | rok poprzedni<br>2021 |            |                                                                                             | rok bieżący<br>2022    | rok poprzedni<br>2021 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | 1 964 527,88           | 2 013 564,60          | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | 520 107,53             | 484 004,37            |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | 0,00                   | 0,00                  | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | 484 004,37             | 619 070,18            |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | 0,00                   | 0,00                  | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   | 0,00                   | 0,00                  |
| 2          | Wartość firmy                                                                  | 0,00                   | 0,00                  |            | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                   | 0,00                  |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | 1 964 527,88           | 2 013 564,60          | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | 0,00                   | 0,00                  |
| 1          | Środki trwałe                                                                  | 1 964 527,88           | 2 013 564,60          |            | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                   | 0,00                  |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 0,00                   | 0,00                  | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | 0,00                   | 0,00                  |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 1 719 060,15           | 1 754 206,32          |            | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | 0,00                   | 0,00                  |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                                                | 114 307,16             | 121 411,84            |            | – na udziały (akcje) własne                                                                 | 0,00                   | 0,00                  |
| d)         | środki transportu                                                              | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| e)         | inne środki trwałe                                                             | 131 160,57             | 137 946,44            |            |                                                                                             |                        |                       |
| 2          | Środki trwałe w budowie                                                        | 0,00                   | 0,00                  | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                  |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| 1          | Od jednostek powiązanych                                                       | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| 3          | Od pozostałych jednostek                                                       | 0,00                   | 0,00                  |            |                                                                                             |                        |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | 0,00                   | 0,00                  | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | 36 103,16              | -135 065,81           |
| 1          | Nieruchomości                                                                  | 0,00                   | 0,00                  | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | 0,00                   | 0,00                  |

|    |                                                                                           |            |            |     |                                                                                                |              |              |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 2  | Wartości niematerialne i prawne                                                           | 0,00       | 0,00       | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                         | 1 572 920,66 | 1 646 986,44 |
| 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                                               | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       | 0,00       | 0,00       | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                | 0,00       | 0,00       |     | – długoterminowa                                                                               | 0,00         | 0,00         |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      | 0,00       | 0,00       |     | – krótkoterminowa                                                                              | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00       | 0,00       | 3   | Pozostałe rezerwy                                                                              | 0,00         | 0,00         |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00       | 0,00       |     | – długoterminowe                                                                               | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       | 0,00       | 0,00       |     | – krótkoterminowe                                                                              | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                | 0,00       | 0,00       | II  | Zobowiązania długoterminowe                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      | 0,00       | 0,00       | 1   | Wobec jednostek powiązanych                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00       | 0,00       | 2   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00         | 0,00         |
| c) | w pozostałych jednostkach                                                                 | 0,00       | 0,00       | 3   | Wobec pozostałych jednostek                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – udziały lub akcje                                                                       | 0,00       | 0,00       | a)  | kredyty i pożyczki                                                                             | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne papiery wartościowe                                                                | 0,00       | 0,00       | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                | 0,00         | 0,00         |
|    | – udzielone pożyczki                                                                      | 0,00       | 0,00       | c)  | inne zobowiązania finansowe                                                                    | 0,00         | 0,00         |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                    | 0,00       | 0,00       | d)  | zobowiązania wekslowe                                                                          | 0,00         | 0,00         |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe                                                            | 0,00       | 0,00       | e)  | inne                                                                                           | 0,00         | 0,00         |
| V  | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                 | 0,00       | 0,00       | III | Zobowiązania krótkoterminowe                                                                   | 26 280,48    | 27 791,54    |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 0,00       | 0,00       | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 0,00         | 0,00         |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 0,00       | 0,00       | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | 0,00         | 0,00         |
| B  | Aktywa obrotowe                                                                           | 128 500,31 | 117 426,21 |     | – do 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| I  | Zapasy                                                                                    | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                          | 0,00         | 0,00         |
| 1  | Materiały                                                                                 | 0,00       | 0,00       | b)  | inne                                                                                           | 0,00         | 0,00         |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku                                                             | 0,00       | 0,00       | 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00         | 0,00         |
| 3  | Produkty gotowe                                                                           | 0,00       | 0,00       | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | 0,00         | 0,00         |
| 4  | Towary                                                                                    | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 0,00       | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy                                                                          | 0,00         | 0,00         |
| II | Należności krótkoterminowe                                                                | 20 871,80  | 28 144,89  | b)  | inne                                                                                           | 0,00         | 0,00         |
| 1  | Należności od jednostek powiązanych                                                       | 0,00       | 0,00       | 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | 22 460,58    | 26 184,86    |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | 0,00       | 0,00       | a)  | kredyty i pożyczki                                                                             | 0,00         | 0,00         |
|    | – do 12 miesięcy                                                                          | 0,00       | 0,00       | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                | 0,00         | 0,00         |
|    | – powyżej 12 miesięcy                                                                     | 0,00       | 0,00       | c)  | inne zobowiązania finansowe                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| b) | inne                                                                                      | 0,00       | 0,00       | d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | 21 515,94    | 26 184,86    |
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00       | 0,00       |     | – do 12 miesięcy                                                                               | 21 515,94    | 26 184,86    |

|     |                                                                                                              |              |              |    |                                                                                                     |              |              |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00         | 0,00         |    | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00         | 0,00         |
|     | – do 12 miesięcy                                                                                             | 0,00         | 0,00         | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00         | 0,00         |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00         | 0,00         | f) | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| b)  | inne                                                                                                         | 0,00         | 0,00         | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00         | 0,00         |
| 3   | Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 20 871,80    | 28 144,89    | h) | z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 4 251,80     | 6 835,21     | i) | inne                                                                                                | 944,64       | 0,00         |
|     | – do 12 miesięcy                                                                                             | 4 251,80     | 6 835,21     | 4  | Fundusze specjalne                                                                                  | 3 819,90     | 1 606,68     |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00         | 0,00         | IV | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                   | 1 546 640,18 | 1 619 194,90 |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 14 120,00    | 20 409,68    | 1  | Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| c)  | inne                                                                                                         | 2 500,00     | 900,00       | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 1 546 640,18 | 1 619 194,90 |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00         | 0,00         |    | – długoterminowe                                                                                    | 1 546 640,18 | 1 619 194,90 |
| III | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | 98 985,78    | 89 281,32    |    | – krótkoterminowe                                                                                   | 0,00         | 0,00         |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 98 985,78    | 89 281,32    |    |                                                                                                     |              |              |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 98 985,78    | 89 281,32    |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 98 985,78    | 89 281,32    |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne środki pieniężne                                                                                      | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                                      | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| IV  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            | 8 642,73     | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| C   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
| D   | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                | 0,00         | 0,00         |    |                                                                                                     |              |              |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>                                                                | 2 093 028,19 | 2 130 990,81 |    | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                                                               | 2 093 028,19 | 2 130 990,81 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCUW  
w Środzie Wielkopolskiej  
Eugenia Janaszak

29. 03. 2023

DYREKTOR  
Ewa Kuźnik

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT  
OŚRODKA KULTURY IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO  
ZA ROK 2022**



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.**

**1. Informacja o wielkości i zmianach funduszu własnego:**

|                                           |            |
|-------------------------------------------|------------|
| Fundusz podstawowy – stan na 01.01.2022r. | 619.070,18 |
| Fundusz rezerwowy – stan na 01.01.2022r.  | 0,00       |
| Zmniejszenia – strata z 2021 roku         | 135.065,81 |
| Zwiększenia - zysk z 2021 roku            | 0,00       |
| Stan funduszu własnego na 31.12.2022r.    | 484.004,37 |
| Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2022r. | 0,00       |

Z dniem 30 listopada 2015 r. z art. 29 ustawy o działalności kulturalnej, instytucje kultury mają obowiązek tworzyć fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury.

W przypadku gdy strata netto będzie wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostała jej część będzie pokryta z funduszu instytucji kultury.

2. W Ośrodku Kultury w 2022 roku wystąpił zysk netto w wysokości 36.106,16 zł  
Fundusz własny Ośrodka Kultury w Środzie Wielkopolskiej został zwiększony o zysk netto.
3. Zobowiązania warunkowe w Ośrodku Kultury nie wystąpiły.
4. W Ośrodku Kultury na dzień 31.12.2022r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów.
5. W Ośrodku Kultury w 2022 roku wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego. Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych kwoty tj. wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, są rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
6. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2022r. nie wystąpiły.
7. Ośrodek Kultury w 2022 roku dokonywał sprzedaży usług na terenie kraju.
8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy, wersja 1.
9. Ośrodek Kultury w 2022 roku nie obowiązywało sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

10. W roku 2022 przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wynosiło – 14,40

|           |                                              |   |      |
|-----------|----------------------------------------------|---|------|
| - z tego: | zatrudnienie na stanowiskach robotniczych    | - | 3,7  |
|           | zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych | - | 10,7 |

Daria Prusak  
(sporządził)

Środa Wielkopolska, dn.29.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCUW  
w Środzie Wielkopolskiej  
*E. Janaszak*  
Eugenia Janaszak

DYREKTOR  
*E. Kusiak*  
Ewa Kusiak  
(zatwierdził)