

UCHWAŁA NR XLVIII/652/2022
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ

z dnia 26 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku poz. 217 t.j.) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej u c h w a l a, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wullert

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	2 013 564,60	2 175 063,84	A	Kapitał (fundusz) własny	484 004,37	619 070,18
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	619 070,18	805 424,87
I	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	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	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 013 564,60	2 175 063,84		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
I	Środki trwałe	2 013 564,60	2 175 063,84	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 754 206,32	1 837 220,04		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	121 411,84	178 065,24				
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	137 946,44	159 798,56				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	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	VI	Zysk (strata) netto	-135 065,81	-185 354,79
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 646 986,44	1 757 519,31
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– Reszta jest prowadzona finansowo	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00

Dokument podpisany przez Ewa Kusik
Data: 2022.03.30 11:42:59 CEST

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Ewa Kusik

Podpis jest prawdziwy

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 791,54	19 034,65
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	117 426,21	201 505,65	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 184,86	14 741,43
II	Należności krótkoterminowe	26 144,89	19 130,44	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 184,86	14 741,43
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	26 184,86	14 741,43
b)	inne	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
				f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 606,68	4 293,22
3	Należności od pozostałych jednostek	26 144,89	19 130,44	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 619 194,90	1 738 484,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 835,21	4 336,12	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	6 835,21	4 336,12	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 619 194,90	1 738 484,68
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 619 194,90	1 738 484,68

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 409,68	10 594,32		-- krótkoterminowe	0,00	0,00
c)	inne	900,00	4 200,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	89 281,32	182 375,21				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 281,32	182 375,21				
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	89 281,32	182 375,21				
	-- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	89 281,32	182 375,21				
	-- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	-- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 130 990,81	2 376 589,49		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 130 990,81	2 376 589,49

RACHUNEK ZYSK Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII/652/2022
Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej
sporządzony za okres z dnia 26 maja 2022 r.
(wariant porównawczy) jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 919 229,02	1 677 352,54
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	413 829,02	307 455,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacja podmiotowa organizatora	1 505 400,00	1 370 397,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 269 076,38	1 995 692,22
I	Amortyzacja	161 519,34	164 620,36
II	Zużycie materiałów i energii	321 428,64	262 109,88
III	Usługi obce	574 259,18	512 205,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 026,91	14 493,44
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	966 607,67	857 785,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	149 284,88	150 809,55
	– emerytalne	76 252,75	64 112,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	57 949,99	33 667,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-349 847,36	-317 339,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	217 668,99	139 812,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	217 668,99	139 812,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 036,28	9 448,77
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 036,28	9 448,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-135 214,65	-187 475,95
G	Przychody finansowe	148,84	1 121,16
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	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
II	Odsetki, w tym:	148,84	1 121,16
	– od jednostek powiązanych	148,84	1 121,16
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-135 065,81	-186 354,79
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-135 065,81	-186 354,79

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Kusik
Data: 2022.03.30 11:42:43 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Kusik
Data: 2022.03.30 14:59:56 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Kusik
Data: 2022.03.30 17:25:36 CEST

Uzasadnienie

do uchwały Nr XLVIII/652/2022 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 26 maja 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok

Roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.