

ZARZĄDZENIE NR 71/22
BURMISTRZA DUKLI

z dnia 26 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą: Ośrodek Kultury w Dukli

Na podstawie art. 3 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zmianami), Burmistrz Dukli zarządza, co następuje: (

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Dukli za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załączniki nr 1-3 do zarządzenia i składa się z:

- 1) bilansu i wykazu należności i zobowiązań,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Andrzej Bytnar

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

Jednostka obliczeniowa: zł, gr...

	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	17 638,69	24 626,67	A	Kapitał (fundusz) własny	24 557,03	28 391,01
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 214,73	25 214,73
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			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 638,69	24 626,67		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	17 638,69	24 626,67	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 176,28	14 048,38
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 438,69	7 026,67				
d)	środki transportu	13 200,00	17 600,00				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			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			VI	Zysk (strata) netto	-3 833,98	-10 872,10
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 579,76	32 425,82
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
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		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

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			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 378,86	14 621,24
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	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				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	42 498,10	36 190,16	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 555,19	4 754,61
II	Należności krótkoterminowe	1 035,70	648,20	a)	kredyty i pożyczki	6,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130,47	31,30
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	130,47	31,30
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 400,02	4 594,31
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	18,70	129,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne	20 823,67	9 866,63
3	Należności od pozostałych jednostek	1 035,70	648,20	IV	Rozliczenia międzyokresowe	13 200,90	17 804,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 035,70	632,20	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	1 035,70	632,20	2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	13 200,90	17 804,58
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		16,00		– krótkoterminowe	13 200,90	17 804,58
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	41 462,40	35 541,96				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 462,40	35 541,96				
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	41 462,40	35 541,96				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 462,40	35 541,96				
	– 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)	60 136,79	60 816,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	60 136,79	60 816,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Elżbieta Zrebiec

2022-05-30

DYREKTOR


Małgorzata Walaszczyk-Faryj

Stan należności i zobowiązań Ośrodka Kultury w Dukli

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.
Stan należności	1 035,70 zł
z tego:	
- należności z tytułu sprzedaży gazety DPS	366,20 zł
- należności z tytułu zamieszczenia ogłoszenia w Dukla.pl	384,50 zł
- należności z tyt. wynajmu	285,00 zł
<i>Należności wymagalne</i>	<i>564,50 zł</i>
Stan zobowiązań	1 555,19 zł
z tego:	
- zobowiązania wobec ZUS	3,02 zł
- zobowiązania wobec urzędu skarbowego (PIT)	1 396,00 zł
- zobowiązania wobec US (VAT)	1,00 zł
- zobowiązania z tyt. zakupu usług	130,47 zł
- rozrachunki z pracownikami	18,70 zł
- zobowiązanie z tyt. debetu w rachunku bieżącym	6,00 zł
<i>Zobowiązania wymagalne</i>	<i>0,00 zł</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Zrebiec

DYREKTOR

Małgorzata Walaszczyk-Faryj

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł., gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 332,64	15 399,98
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		
V	Dotacje (w tym od organizatora)	650 000,00	568 822,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	693 053,41	634 530,59
II	Zużycie materiałów i energii	30 490,98	62 186,58
III	Usługi obce	54 662,37	44 222,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:	96 870,50	59 599,66
	- podatek akcyzowy	1 831,00	1 916,00
V	Wynagrodzenia	419 019,74	385 011,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	89 358,52	80 580,76
	- emerytalne	37 025,46	33 657,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	820,30	1 013,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-28 720,77	-50 308,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 888,23	39 436,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	15 000,00	14 700,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	9 888,23	24 736,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,44	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,44	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 833,98	-10 872,10
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)	-3 833,98	-10 872,10
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 833,98	-10 872,10

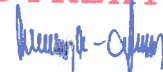
GŁÓWNY KSIĘGOWY



Elżbieta Zrebiec

2022-03-30

DYREKTOR



Małgorzata Walaszczyk-Faryj

1. Wprowadzenie:
Ośrodek Kultury w Dukli z siedzibą ul. Kościuszki 4.
Organem prowadzącym rejestr jest Gmina Dukla
Obszarem działania Gmina Dukla.
2. Ośrodek Kultury w Dukli prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021 r. i kończący się 31.12.2021 r.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Ośrodek działalności.
4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Ośrodek Kultury w Dukli wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości.
2. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości.
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
6. Należności w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy.
7. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę.
8. Rezerwy według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości.
9. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka Kultury w Dukli wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody amortyzacji i ewidencji majątku:

- a) Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarżane jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których wartość nie przekracza 500,00zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Informacja o posiadanym stanie majątkowym na 31.12.2021 r.:

Wyszczególnienie	Stan na początek 2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2021 r.	Umorzenie na początek 2021 r.	Umorzenie na koniec 2021 r.
Środki trwałe:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa IV	12 111,02 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 111,02 zł	12 111,02 zł	12 111,02 zł
Grupa VII	22 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 000,00 zł	4 400,00 zł	8 800,00 zł
Grupa VIII	74 252,82 zł	0,00 zł	0,00 zł	74 252,82 zł	67 226,15 zł	66 814,13 zł
Razem środki trwałe	108 363,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	108 363,84 zł	83 737,17 zł	90 725,15 zł
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	306 225,88 zł	23 503,00 zł	0,00 zł	329 728,88 zł	306 225,88 zł	329 728,88 zł
Wartości niematerialne i prawne	10 785,20 zł	2 680,76 zł	0,00 zł	13 465,96 zł	10 785,20 zł	13 465,96 zł

- 2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
Nie dotyczy.
- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;
Nie dotyczy.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
Nie dotyczy.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Wynajem lokali w budynku przy ul. Kościuszki 4. Wartość najmu to 129,61 zł miesięcznie oraz w Transgranicznym Centrum Wymiany Kulturalnej przy ul. Trakt Węgierski 38 za kwotę 642,26 zł
- 6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
Nie dotyczy.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
Nie dotyczy.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy.

- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał (fundusz) własny – pasywa:

stan na początek roku: 28 391,01 zł

stan na koniec roku: 24 557,03 zł

- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata w kwocie 3 833,98 zł za 2021 r. zostanie zaksięgowana na fundusz rezerwowy do pokrycia w latach następnych.

- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

- 12) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty do 1 roku:

Rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Dostaw i usług	31,30 zł	130,47 zł
Podatków	1 404,00 zł	1 397,00 zł
Ubezpieczeń społecznych	3 190,31 zł	3,02 zł
Debet w rachunku bieżącym	0,00	6,00
Pozostałe	129,00 zł	18,70 zł
Razem:	4 754,61 zł	1 555,19 zł

- 13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy.

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej (...)

Nie dotyczy.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nie dotyczy.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Wykaz przychodów w rozbiciu szczegółowym

Przychody ogółem – 689 220,87 zł

z tego:

dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 650 000,00 zł,

przychody ze sprzedaży usług – 14 332,64 zł,

przychody operacyjne – 24 888,23 zł.

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Dochód korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 tejże ustawy.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy.

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych (...)

Nie dotyczy.

5. Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (...)

Nie dotyczy.

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu (...)

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r.

pracownicy administracyjni – 5 osób

instruktorzy – 3 osoby

pracownicy obsługi – 2 osoby.

ogółem zatrudnionych 8 i $\frac{3}{4}$ etatu – 10 osób.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (...)

Nie dotyczy.

5) Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki (...)

Nie dotyczy.

6) Wynagrodzeniu firmy audytorskiej (...)

Nie dotyczy.

6.

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dotyczy.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

7.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także

informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń (...)

Nie dotyczy.

- 5) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie (...)

Nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

GLÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR


Elżbieta Zrebiec


Małgorzata Walańczyk-Faryj