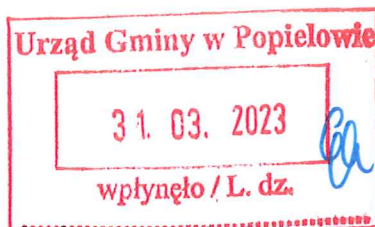


Samorządowe Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji  
ul. Powstańców 34  
46-090 Popielów  
tel.: 77 4692193  
NIP: 9910392409, Regon: 160136280



### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**Nazwa jednostki:** Samorządowe Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji

**Adres:** ul. Powstańców 34, 46-090 Popielów

**Podstawowy przedmiot działalności:** działalność kulturalna

**Numer we właściwym rejestrze:** wpisano do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 2/2007 z dnia 1 lipca 2007r

**Czas trwania działalności jednostki:** nieograniczony

**Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2022 do 31.12.2022**

W skład Samorządowego Centrum Kultury, Turystyki i Rekreacji wchodzi: Dom Kultury w Popielowie i Karłowicach, Świetlice we wsi Kurznie, Rybna, Stobrawa, Stare Kolnie, Lubienia, Kaniów, Stare Siołkowice

**kontynuacja działalności:** sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności instytucji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji,

**omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

- Bilans sporządzono na dzień 31.12.2022, suma aktywów: 692 565,94 zł, suma pasywów: 692 565,94 zł,
- Rachunek zysków i strat sporządzono na dzień 31.12.2022 w wersji porównawczej - załącznik nr 1 do bilansu,
- aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
  - pozostałe środki trwałe, powyżej kwoty 50 zł ewidencjonuje się w cenie nabycia na koncie 013,
  - wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na koncie 020,
  - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do kwoty 10.000 zł umarżane są jednorazowo na koncie 072,
  - środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł są amortyzowane i umarżane na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Popielów dn. 31.03.2023

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Klaudia Piekorz

DYREKTOR  
Samorządowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji  
mgr Magdalena Julia Gleń

Samorządowe Centrum Kultury

Turystyki i Rekreacji

ul. Powstańców 34

46-090 Popielów

tel.: 77 4692193

NIP: 9910392409, Regon: 160136280

BILANS							
na dzień 31.12.2022							
poz.z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	603 983,71	585 832,34	A.	Fundusz / kapitał własny	-92 179,25	-4 949,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał zapasowy	-4 949,62	14 110,76
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwowy instytucji		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	603 983,71	585 832,34	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	603 983,71	585 832,34	VI	Zysk (strata) netto	-87 229,63	-19 060,38
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	784 745,19	678 342,23
b)	budynki i budowle	603 983,71	585 832,34	I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
B.	Aktywa obrotowe	88 582,23	87 560,27	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	24 599,40	23 365,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	24 599,40	23 365,00	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	189 779,01	279 414,21
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki	186 076,00	271 392,00
5.	Zaliczki na dostawy			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	3 417,50	2 536,50	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	2 940,51	7 149,71
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 417,50	2 536,50	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		164,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne	3 417,50	2 372,50	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	762,50	872,50
III	Inwestycje krótkoterminowe	60 565,33	61 658,77	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 565,33	61 658,77	4.	fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	594 966,18	398 928,02
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	594 966,18	398 928,02
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60 565,33	61 658,77	*	krótkoterminowe	594 966,18	398 928,02
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 565,33	61 658,77				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze						
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	692 565,94	673 392,61		Suma pasywów	692 565,94	673 392,61

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Popielów, 31.03.2023

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Klaudia Piekorz

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji

mgr Magdalena Julia Glen

**Samorządowe Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji**

ul. Powstańców 34  
46-090 Popielów  
tel.: 77 4692193

NIP: 9910392409, Regon: 160136280

**Rachunek zysków i strat wariant porównawczy**

		stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 059 727,88</b>	<b>1 629 254,35</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	253 219,49	167 923,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	790 000,00	1 430 000,00
VI	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	16 508,39	31 331,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 194 788,62</b>	<b>1 674 807,07</b>
I	Amortyzacja	17 125,03	25 256,83
II	Zużycie materiałów i energii	235 661,80	367 895,81
III	Usługi obce	211 082,02	217 405,06
IV	Podatki i opłaty	16 010,00	32 133,20
V	Wynagrodzenia	562 200,03	785 828,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	109 117,33	167 241,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 592,41	79 046,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-135 060,74</b>	<b>-45 552,72</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>49 118,15</b>	<b>30 064,31</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	49 118,15	30 064,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 287,04</b>	<b>3 571,97</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 287,04	3 571,97
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-87 229,63</b>	<b>-19 060,38</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Odsetki		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-87 229,63</b>	<b>-19 060,38</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-87 229,63</b>	<b>-19 060,38</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Klaudia Piekorz

Popielów, 31.03.2023

DYREKTOR  
Samorządowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji

mgr Magdalena Julia Gleń



**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 - ZAŁ. NR 1

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 w wieczyste - NIE DOTYCZY

5) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - NIE DOTYCZY

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

KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY ODZWIERCIEDLA WARTOŚĆ NIEPODLEGAJĄCYCH AMORTYZACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

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:

STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO: 14 110,76 Zł.

ZMNIJSZENIA: 19 060,38 Zł STRATA ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY

ZWIĘKSZENIA: 0,00 Zł

STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO: - 4 949,62 Zł

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - STRATA ZOSTANIE POKRYTA Z FUNDUSZU ZAPASOWEGO( REZERWOWEGO)

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

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku NIEOPROCENTOWANE POŻYCZKI Z BUDŻETU GMINY POPIELÓW NA DOFINANSOWANIE PROJEKTÓW W KWOTACH: 76 000,00 zł "U nas wszystko gra - muzyka ponad granicami", 72 365,00 zł "Teatr ponad granicami", 37 711,00 zł "Sportowo na Zielonym Szlaku"

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat;

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

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w - NIE DOTYCZY

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (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 - NIE DOTYCZY

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - NIE DOTYCZY

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych;

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 - NIE DOTYCZY

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) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

KOSZTY: 0,00 Zł

PRZYCHODY: DAROWIZNY NA CELE STATUTOWE 10 720,01 Zł

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, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny - 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, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - NIE DOTYCZY

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe NIE DOTYCZY

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu - NIE DOTYCZY

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - NIE DOTYCZY

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za - NIE DOTYCZY

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

b) inne usługi atestacyjne,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

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, w tym: NIE DOTYCZY

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

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, informacje o: NIE DOTYCZY

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

5) informacje o: NIE DOTYCZY

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;

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,



- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało różniczone metodą łączenia udziałów:
- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.
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:
- UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2022r - 93 086,21 zł
  - WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2022r - 358 805,50 zł
  - WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE NA DZIEŃ 31.12.2022r - 12 902,80 zł
  - UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH NA DZIEŃ 31.12.2022r - 371 708,30 zł

Popielów, dn. 31.03.2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Klaudia Piekorz

DYREKTOR  
Samorządowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji

mgr Magdalena Julia Gleń

tel.: 77 4692193

**NIP: 9910392409, REGON: 146136299**

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów		
		Przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	linia				amortyzacja za rok obrotowy	linia				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)	
1	2	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
3	Grunt			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
4	Budynki i lokale			614144,94				0,00	614144,94	30084,01		15353,62		15353,62		45437,63	584050,93	568707,31
5	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00	35276,4			35276,40	35276,40	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	35276,40
6	Kotły i maszyny energetyczne			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
7	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
8	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9	Urządzenia techniczne			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
10	Środki transportu			0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i instalacje nieklasyfikowane			47648,58				0,00	47648,58	45877,17		1771,41		1771,41		47648,58	1771,41	0,00
12	<b>RAZEM</b>			661793,52				35276,40	697069,92	75961,18		17125,03		17125,03		93086,21	585832,34	609983,71

załącznik nr 1 do informacji dodatkowej  
2023-03-31

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
mgr Klaudia Piekorz

**DYREKTOR**  
Samorządowego Centrum Kultury  
Turystyki i Rekreacji  
mgr Magdalena Julia Gień