

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina z siedzibą al. Wielkopolska 3 , 66-100 Sulechów, za rok 2022 na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 18.04.2023 r.

.....  
(Pieczęć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
(Pieczęć i podpis)  
Kierownik Jednostki organizacyjnej

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

1.1 nazwa jednostki- **Sulechowski Dom Kultury im. F. Chopina**

1.2 siedziba jednostki- **66-100 Sulechów al. Wielkopolska 3**

1.3 adres jednostki-- **66-100 Sulechów al. Wielkopolska 3**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:

edukacja kulturalna

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem- **01.01.2022 – 31.12.2022**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie zawiera

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz.395 z póź.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Amortyzacja liniowa zgodna z polityką rachunkowości obowiązującą w jednostce

5. inne informacje

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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

Tabela 1.

**Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>910 588,93</b>	<b>0</b>	<b>140 926,27</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>1 051 515,20</b>
1.1.	Grunty	0									0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	193 872,19		119 926,48							313 798,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	85 453,59									85 453,59
1.4.	Środki transportu	76 992,62									76 992,62
1.5.	Inne środki trwałe	554 270,53		20 999,79							575 270,32

Tabela 2.

**Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne										
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela 3.

**Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego**

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	<b>638 855,50</b>	<b>0</b>	<b>47 913,75</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>686 769,25</b>
1.1.	Umorzenie gruntów	0									
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	70 376,35		7 245,04							77 621,39
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	58 048,81		6 479,37							64 528,18
1.4.	Umorzenie środków transportu	76 992,62		0,00							76 992,62
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	433 437,72		34 189,34							467 627,06
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
	<b>SUMA</b>	<b>638 855,50</b>		<b>47 913,75</b>							<b>686 769,25</b>

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

brak

1.4 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

brak

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - brak

w tym z tytułu umów leasingu – brak

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

brak

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 4.

<b>Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności</b>	
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	0
Zwiększenia	0
Wykorzystanie	0
Rozwiązanie	0
Stan na koniec roku obrotowego	0

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 5.

**Informacje o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.	0	0	0	0	0	<b>0</b>
2.	0	0	0	0	0	<b>0</b>
3.	0	0	0	0	0	<b>0</b>
4.	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Razem</b>						

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

**Zobowiązania długoterminowe**

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	0
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0
3.	powyżej 5 lat	0
<b>Razem</b>		0

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego  
Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu .....0.....zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego .....0..... zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego .....0..... zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

brak

1.12 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

brak

1.13 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

brak

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

brak

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wynagrodzenia kw. - 779 589,78

Wynagrodzenia bezosobowe kw. - 277 347,41

Nagrody jubileuszowe i odprawy kw. - 10 429,73

Nagrody dyr., Burmistrza - 23 310,00

1.16 inne informacje

Brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

brak

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

brak

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

brak

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

brak

2.5. inne informacje

brak

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

brak