

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Sulechowskiego Domu Kultury im. F. Chopina z siedzibą al. Wielkopolska 3, 66-100 Sulechów za rok 2023 na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat,
 - 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 Domu Kultury.
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 28.03.2024 r.

(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

(Pieczęć i podpis)
Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

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

Działalność Sulechowskiego Domu Kultury polega na szeroko pojętym upowszechnianiu kultury.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

3.1 Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są w równych ratach co miesiąc przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.

3.2 Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.

3.3 Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunku bankowym.

3.4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następujących okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.

3.5 Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności wyceny.

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.

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	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	686 769,25	0	57 327,17	0	0	0	0	0	0	744 096,42
1.1.	Umorzenie gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	77 621,39	0	8 494,27	0	0	0	0	0	0	86 115,66
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	64 528,18	0	6 677,40	0	0	0	0	0	0	71 205,58
1.4.	Pozostałe maszyny, urządzenia i aparaty specjalizowane i specjalne, ogólnego zastosowania	0	0	6 572,40	0	0	0	0	0	0	6 572,40
1.5.	Umorzenie środków transportu	76 992,62	0	0	0	0	0	0	0	0	76 992,62
1.6.	Umorzenie innych środków trwałych	467 627,06	0	35 583,10	0	0	0	0	0	0	503 210,16
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMA		686 769,25	0	57 327,17	0	0	0	0	0	0	744 096,42

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 wieczysto

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

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)

Nota 4

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	0,00
Zwiększenia	0,00
Wykorzystanie	0,00
Rozwiązanie	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

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

Nota 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.	Brak	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

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 la

Nota 6

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	0
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0
3.	powyżej 5 lat	0
Razem		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

Nota 7

Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Dotacje na zakup środków trwałych, nieodpłatne przyjęcie środków trwały, inne.	198 367,97	79 946,61	56 176,07	222 138,51
Razem	198 367,97	79 946,61	56 176,07	222 138,51

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

brak

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nota 8

Świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota
Wynagrodzenia osobowe	855168,96
Wynagrodzenia bezosobowe	415 339,07
Razem	1 270 508,03

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 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