

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

Urząd Miejski w Pyrzycach
21. 03. 2023
L.dz.....podpis.....

jednostka obliczeniowa:zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	46 247,09	52 414,99	A	Kapitał (fundusz) własny	96 450,72	118 841,23
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	394 919,32	394 919,32
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						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	46 247,09	52 414,99	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	46 247,09	52 414,99		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	46 247,09	52 414,99		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-276 078,09	-306 859,73
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						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-22 390,51	30 781,64
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 682,69	38 455,84
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	162 881,85	38 455,84
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	213 886,32	104 882,08		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 749,27	14 405,77	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	162 881,85	38 455,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	49 649,76	0,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	57 786,78	30 494,92
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	57 786,78	30 494,92

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 708,51	153,20
3	Należności od pozostałych jednostek	2 749,27	14 405,77	h)	z tytułu wynagrodzeń	11 928,89	526,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 246,33	6 649,81	i)	inne	8 807,91	7 280,92
	– do 12 miesięcy	2 246,33	6 649,81	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	800,84	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	502,94	7 176,96	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	579,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	800,84	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	198 777,06	80 623,10		– krótkoterminowe	800,84	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	198 777,06	80 623,10				
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	49 051,32				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	49 051,32				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	198 777,06	31 571,78				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	198 777,06	31 571,78				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 359,99	9 853,21				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	260 133,41	157 297,07		PASYWA razem (suma poz. A i B)	260 133,41	157 297,07

KSIĘGOWA
Heleny Posyniak

11.03.2017

PYRZYCKI DOM KULTURY
74-200 Pyrzyce, Plac Wolności 3
tel. 0048 91 670 19 95
NIP 853-13-72-595, Regon 321278623

DYREKTOR
Pyrzyckiego Domu Kultury
Ewa Hancz

11.03.2017

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PYRZYCKI DOM
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

Urząd Miejski w Pyrzycach
21.03.2023
jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	404 313,08	364 288,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	404 313,08	364 288,06
B	Koszty działalności operacyjnej	1 720 355,84	1 522 932,84
I	Amortyzacja	9 561,07	36 264,94
II	Zużycie materiałów i energii	257 276,37	202 736,45
III	Usługi obce	427 926,22	358 330,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 957,34	14 099,57
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	845 566,24	767 803,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	157 641,05	135 279,64
	– emerytalne	71 507,59	61 317,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 427,55	8 418,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 316 042,76	-1 158 644,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 301 300,65	1 192 355,94
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	915 000,00	830 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	386 300,65	362 355,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	646,13	3 294,81
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	646,13	3 294,81
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-15 388,24	30 416,35
G	Przychody finansowe	0,03	404,39
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:	0,03	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	404,39
H	Koszty finansowe	7 002,30	39,10
I	Odsetki, w tym:	0,20	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	7 002,10	39,10
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-22 390,51	30 781,64
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-22 390,51	30 781,64

KSIĘGOWA
Helena Posyniak

21.03.2023

PYRZYCKI DOM KULTURY
74-200 Pyrzyce, Plac Wolności 3
tel. 0048 91 570 19 95
NIP 853-13-72-595, Regon 32127862

DYREKTOR
Pyrzyckiego Domu Kultury
Ewa Hancz

21.03.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		SKONSOLIDOWANY BILANS		Adresat	
PYRZYCKI DOM KULTURY 74-200 PYRZYCE UL. PLAC WOLNOŚCI 3 321278623		jednostki samorządu terytorialnego		Urząd Miejski w Pyrzycach Burmistrz Pyrzyc 21.03.2023	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 2022 r.		podpis.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	52 414,99	46 247,09	A. Fundusz	118 841,23	96 450,72
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostek	394 919,32	394 919,32
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	52 414,99	46 247,09	III. Wynik budżetu (+, -)		
1.1. Grunty			IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	30 781,64	-22 390,51
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.1. Zysk netto	30 781,64	-22 390,51
1.3. Pozostałe środki trwałe	52 414,99	46 247,09	1.2. Strata netto (-)		
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	-306 859,73	-276 078,09
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)			1.1. Zysk netto		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-306 859,73	-276 078,09
1.1. Akcje i udziały			VI. Kapitały mniejszości		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VII. Pozostałe pozycje		
1.3. Inne			B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	95 028,87	201 526,33	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	38 455,84	162 881,85
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia	63 457,09	2 749,27	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	38 455,84	162 881,85
III. Należności finansowe krótkoterminowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Środki pieniężne	31 571,78	198 777,06	IV. Fundusze specjalne		

V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	800,84
C. Rozliczenia międzyokresowe	9 853,21	12 359,99	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
Suma aktywów	157 297,07	260 133,41	Suma pasywów	157 297,07	260 133,41

KSIEGOWA
(skarbnik)
Helena Kozłowski

2022.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pyrzyckiego Domu Kultury
Ewa Hancz
(zarząd)



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

Pyrzycki Dom Kultury, 74-200 Pyrzyce, ul. Plac Wolności 3 - instytucja kultury utworzona na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Pyrzycach, działająca na podstawie m.in. Ustawy z dnia 25-10-1991r *o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej* (Dz.U.z 2001 nr 13 poz 123 z późn.zm)

Jednostka posiada osobowość prawną, wpisana jest do rejestru kultury prowadzonym przez organizatora.

2. Podstawowy przedmiot działalności:

upowszechnianie kultury wśród mieszkańców Gminy Pyrzyce, a w szczególności prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców Miasta i Gminy Pyrzyce oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.

3. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01-01-2022r do 31-12-2022r

Przy sporządzeniu rachunku zysków i strat jednostka przyjęła wariant porównawczy.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

4. Zasady rachunkowości:

Przed sporządzeniem sprawozdania dokonano uzgodnień kont ewidencji analitycznej i syntetycznej.

Stosowane metody wyceny:

środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową, składniki majątku uznane za środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00zł. wprowadza się do ewidencji środków trwałych i umarza jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Należności i zobowiązania krajowe wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

Aktywa pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, a jeżeli ich wartość wyrażona jest w walutach obcych to ich wartość przelicza się po średnim kursie ustalonym przez NBP dla danej waluty na dzień 31.12. danego roku.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.

7. Informacje o stanie rezerw – nie utworzono rezerw na koniec 2022 roku.

8. Odpisy aktualizacyjne - nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

II.1.Poz. A przychody netto ze sprzedaży :

2021r - 364.288,06 zł.

2022r - 404.313,08

Pozycja dotyczy wpływów z opłat za zajęcia w pracowniach zainteresowań, z występów zespołów działających przy Pyrzyckim Domu Kultury, z wynajmu pomieszczeń oraz refakturowania kosztów za media, wpływy z dzierżawy powierzchni dachowej oraz wpływy ze sprzedaży biletów wstępu do kina i na koncerty.

Pozyskiwane przychody przeznaczone są na cele statutowe.

II.2.Poz. B koszty działalności operacyjnej

2021r- 1.522,932,84 zł

2022r - 1.720.355,84 zł.

II.2.1 Poz. B. V Wynagrodzenia

2021r - 767.803,32 zł

2022r - 845.566,24 zł.

Zatrudnienie w latach 2021 i 2022

	2021			2022		
data	liczba pracowników	zatrudnieni	zwolnieni	liczba pracowników	zatrudnieni	zwolnieni
Stan na początek roku	13			12		
styczeń						
luty						
marzec					1	1
kwiecień						
maj						
czerwiec						
lipiec						
sierpień			1			
wrzesień						
październik						
listopad						
grudzień						
Ogółem zatrudnionych/zwolnionych						
Stan na koniec roku	12	0	1	12	1	1

II.3. Poz. D II Otrzymana dotacja na działalność jednostki

2021r	830.000,00 zł.
2022r	915.000,00 zł.

II.4. Poz. D.IV Inne przychody operacyjne:

2021r	362.355,94 zł.
2022r	386.300,65 zł.

na kwotę przychodów operacyjnych w roku 2022 składają się m.in : środki otrzymane na realizację zadań i projektów w tym: z Narodowego Centrum Kultury, Ministerstwa Kultury Dziedzictwa Narodowego, Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

II.5. Poz. H. koszty finansowe 7.002,30 zł.

Różnice kursowe, oraz koszty związane z obsługą kredytu w rachunku bieżącym

II.6. Poz. E.III Inne koszty operacyjne 646,13 zł.**II.7.Poz. I-L Wynik finansowy (-) 22.390,51 zł.****III. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu AKTYWA****III.1. Poz. A 46.247,09 zł.**

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku 2022	Zwiększenia 2022	Amortyzacja 2022	Stan na koniec roku 2022
1. Urządzenia techniczne i maszyny	253.136,98	2.575,91		255.712,89
2. Wartości niematerialne i prawne	5.661,60	817,26		6.478,86
Umorzenie				
1. urządzenia techniczne i maszyny	200.721,99		8.743,81	209.465,80
2. Wartości niematerialne i prawne	5.661,60		817,26	6.478,86
Wartość netto	52.414,99	3,393,17	9.561,07	46.247,09

III.2 Poz.B AKTYWA OBROTOWE - 213.886,32 zł.

w tym:

B II należności krótkoterminowe - 2.749,27 zł.

należności tytułu dostaw i usług oraz z tyt. podatków

B III inwestycje krótkoterminowe - 198.777,06 zł.

środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

B IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 12.359,99 zł.**Struktura środków pieniężnych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Stan na koniec roku 2021	Zmiana +/-
1	Środki pieniężne w kasie	401,69	1.381,90	+ 980,21
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych:			
	rachunek podstawowy	4.686,57	0,00	- 4.686,57
	rachunek dodatkowy		60.430,16	+ 60.430,16
	rachunek dodatkowy		136.965,00	+136.965,00
	Ogółem:	5.088,26	198.777,06	+193.688,80

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu**PASYWA****IV.1 Poz. A Fundusz własny**

na 31-12-2022r wynosi (+) 96.450,72 zł.

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku 2022	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku 2022
Fundusz podstawowy	394.919,32			394.919,32
zysk/strata z lat ubiegłych	-306.859,73			-276.078,09
Zysk/strata roku obrotowego	30.781,64		22.390,51	-22.390,51
Fundusz własny	118.841,23		22.390,51	96.450,72

IV.2 Poz. B Informacja o stanie zobowiązań

B III Zobowiązania krótkoterminowe 162.881,85 zł.

w tym: zobowiązania z tyt dostaw i usług	57.786,78 zł.
z tyt podatków i ubezpieczeń społecznych	34.708,51 zł.
zobowiązania z tyt wynagrodzeń	11.928,89 zł.
kredyt w rachunku bieżącym	49.649,76 zł.
Pozostałe	8.807,91 zł.

B IV Rozliczenia międzyokresowe - 800,84 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2022r 19.504,21 zł.

Stan aktywów i pasywów wg bilansu na dzień 31-12-2022r wynosi 260.133,41zł po każdej ze stron.

DYREKTOR
Pyrzyckiego Domu Kultury
Hancz
Ewa Hancz

Pyrzycki Dom Kultury
74-200 Pyrzyce
ul. Plac Wolności 3



Zestawienie wyłączeń na dzień 31-12-2022r

Nazwa	Kwota	Strona bilansu
Pyrzyckie Przedsiębiorstwo Komunalne	1.618,56	Pasywa B III – 3 d

KSIEGOWA
Helena Poryniak