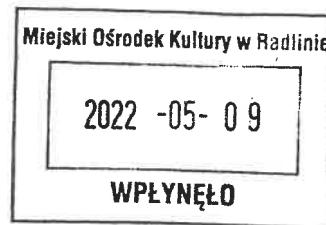


**BURMISTRZ RADLINA**  
ul. Rymera 15  
44-310 Radlin

**ZARZĄDZENIE NR S.0050.0096.2022**  
**BURMISTRZA RADLINA**

z dnia 25 kwietnia 2022 r.



**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury za rok 2021**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.)

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1. Zatwierdza się:**

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) informację dodatkową Miejskiego Ośrodka Kultury w Radlinie, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Radlin.**

**§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.**

**BURMISTRZ RADLINA**

*mgr Barbara Magiera*

BILANS NA DZIEŃ 31-12-2021 r.

URZĄD MIASTA RADLIN

Wpłynęło

22.03.2022

| AKTYWA                                                                                       | 31-12-2020          | 31-12-2021          | PASYWA                                                                                            | 31-12-2020          | 31-12-2021          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                      | <b>1 177 932,29</b> | <b>1 081 864,10</b> | <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                | <b>131 084,41</b>   | <b>77 040,96</b>    |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                    | -                   | -                   | <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                            | <b>231 901,88</b>   | -                   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                      | -                   | -                   | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                            | -                   | -                   |
| 2. Wartość firmy                                                                             | -                   | -                   | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości nominalnej)                                               | -                   | -                   |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                      | -                   | -                   | - nad wartość nominalną udziałów (akcji)                                                          | -                   | -                   |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                               | -                   | -                   | <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                       | -                   | -                   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                            | <b>1 177 932,29</b> | <b>1 081 864,10</b> | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                         | -                   | -                   |
| 1. Środki trwałe                                                                             | 1 177 932,29        | 1 081 864,10        | <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                        | -                   | <b>131 084,41</b>   |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                       | -                   | -                   | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                      | -                   | -                   |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej                             | 1 086 957,82        | 1 016 324,60        | - na udziały (akcje) własne                                                                       | -                   | -                   |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                           | 6 503,76            | 1 529,86            | <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                           | -                   | -                   |
| d) środki transportu                                                                         | -                   | -                   | <b>VI. Zysk (strata) netto</b>                                                                    | <b>100 817,47</b>   | <b>54 043,45</b>    |
| e) inne środki trwałe                                                                        | 84 470,71           | 64 009,64           | <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>                                          | -                   | -                   |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                                   | -                   | -                   | (wielkość ujemna)                                                                                 | -                   | -                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                       | -                   | -                   | <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | <b>1 055 961,54</b> | <b>1 050 810,03</b> |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                        | -                   | -                   | <b>I. Zobowiązania</b>                                                                            | -                   | -                   |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                                  | -                   | -                   | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                               | -                   | -                   |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale            | -                   | -                   | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                    | -                   | -                   |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                                  | -                   | -                   | - długoterminowa                                                                                  | -                   | -                   |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                                         | -                   | -                   | - krótkoterminowa                                                                                 | -                   | -                   |
| 1. Nieruchomości                                                                             | -                   | -                   | 3. Pozostałe rezerwy                                                                              | -                   | -                   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                           | -                   | -                   | - długoterminowe                                                                                  | -                   | -                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                           | -                   | -                   | - krótkoterminowe                                                                                 | -                   | -                   |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                 | -                   | -                   | <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                            | -                   | -                   |
| - 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                                                                    | -                   | -                   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                       | -                   | -                   | a) kredyty i pożyczki                                                                             | -                   | -                   |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | -                   | -                   | 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                                                       | -                   | -                   | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                          | <b>11 149,80</b>    | <b>44 163,04</b>    |
| c) w pozostałych jednostkach                                                                 | -                   | -                   | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje                                                                          | -                   | -                   | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe                                                                   | -                   | -                   | - do 12 miesięcy                                                                                  | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki                                                                         | -                   | -                   | - powyżej 12 miesięcy                                                                             | -                   | -                   |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                       | -                   | -                   | b) inne                                                                                           | -                   | -                   |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                            | -                   | -                   | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | -                   | -                   |
| <b>V. Długotermin. rozliczenia międzyokresowe</b>                                            | -                   | -                   | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | -                   | -                   |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | -                   | -                   | - do 12 miesięcy                                                                                  | -                   | -                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | -                   | -                   | - powyżej 12 miesięcy                                                                             | -                   | -                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                    | <b>9 113,66</b>     | <b>45 986,89</b>    | b) inne                                                                                           | -                   | -                   |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                             | <b>7 816,85</b>     | <b>3 280,16</b>     | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | <b>11 149,80</b>    | <b>44 163,04</b>    |
| 1. Materiały                                                                                 | -                   | -                   | a) kredyty i pożyczki                                                                             | -                   | -                   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                             | -                   | -                   | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                | -                   | -                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                           | -                   | -                   | c) inne zobowiązania finansowe                                                                    | -                   | -                   |
| 4. Towary                                                                                    | 1 316,85            | 1 280,16            | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                               | <b>11 149,80</b>    | <b>16 435,04</b>    |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 6 500,00            | 2 000,00            | - do 12 miesięcy                                                                                  | <b>11 149,80</b>    | <b>16 435,04</b>    |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                        | <b>772,53</b>       | <b>772,50</b>       | - powyżej 12 miesięcy                                                                             | -                   | -                   |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                       | -                   | -                   | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                         | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | -                   | -                   | f) zobowiązania wekslowe                                                                          | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy                                                                             | -                   | -                   | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zar.                                               | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                        | -                   | -                   | oraz innych tytułów publicznoprawnych                                                             | -                   | <b>30,00</b>        |
| b) inne                                                                                      | -                   | -                   | h) z tytułu wynagrodzeń                                                                           | -                   | -                   |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | -                   | -                   | i) inne                                                                                           | -                   | <b>27 698,00</b>    |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | -                   | -                   | 4. Fundusze specjalne                                                                             | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy                                                                             | -                   | -                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                             | <b>1 044 811,74</b> | <b>1 006 646,99</b> |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                        | -                   | -                   | 1. Ujemna wartość firmy                                                                           | -                   | -                   |
| b) inne                                                                                      | -                   | -                   | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                | <b>1 044 811,74</b> | <b>1 006 646,99</b> |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                       | <b>772,53</b>       | <b>772,50</b>       | - długoterminowe                                                                                  | <b>1 006 646,99</b> | <b>968 482,24</b>   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                | <b>772,50</b>       | <b>772,50</b>       | - krótkoterminowe                                                                                 | <b>38 164,75</b>    | <b>38 164,75</b>    |
| - do 12 miesięcy                                                                             | <b>772,50</b>       | <b>772,50</b>       |                                                                                                   |                     |                     |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                        | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zar.                                          | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| oraz innych tytułów publicznoprawnych                                                        | <b>0,03</b>         | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| c) inne                                                                                      | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                              | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                       | <b>524,28</b>       | <b>40 890,23</b>    |                                                                                                   |                     |                     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | <b>524,28</b>       | <b>40 890,23</b>    |                                                                                                   |                     |                     |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                 | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - udziały lub akcje                                                                          | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                                   | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - udzielone pożyczki                                                                         | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                 | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - udziały lub akcje                                                                          | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                                   | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - udzielone pożyczki                                                                         | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                  | <b>524,28</b>       | <b>40 890,23</b>    |                                                                                                   |                     |                     |
| - środki pieniężne w kasie i na rachun.                                                      | <b>524,28</b>       | <b>40 890,23</b>    |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne środki pieniężne                                                                      | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| - inne aktywa pieniężne                                                                      | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | -                   | <b>1 044,00</b>     |                                                                                                   |                     |                     |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                        | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                            | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>                                                             | -                   | -                   |                                                                                                   |                     |                     |
| <b>Aktywa razem</b>                                                                          | <b>1 187 045,95</b> | <b>1 127 850,99</b> | <b>Pasywa razem</b>                                                                               | <b>1 187 045,95</b> | <b>1 127 850,99</b> |

Radlin, dnia 22 marca 2022 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.

Ilość załączników

|                                                                                            | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>                           | <b>1 553 358,80</b>     | <b>1 671 994,65</b>     |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                         |                         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 109 326,00              | 168 629,85              |
| 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                                      | 4 032,80                | 3 364,80                |
| V. Dotacje na działalność bieżącą od organizatora                                          | 1 440 000,00            | 1 500 000,00            |
| <b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                                                  | <b>1 719 441,33</b>     | <b>1 765 961,20</b>     |
| I. Amortyzacja                                                                             | 114 267,22              | 96 068,19               |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 154 939,87              | 155 682,05              |
| III. Usługi obce                                                                           | 281 215,55              | 264 636,14              |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 16 569,37               | 17 234,72               |
| - podatek akcyzowy                                                                         | -                       | -                       |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 943 345,56              | 1 016 805,03            |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 200 908,63              | 207 900,71              |
| - emerytalne                                                                               | 83 094,99               | 85 189,59               |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 6 354,26                | 6 599,63                |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 1 840,87                | 1 034,73                |
| <b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                                                 | <b>- 166 082,53</b>     | <b>- 93 966,55</b>      |
| <b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                                                   | <b>80 775,23</b>        | <b>42 192,75</b>        |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | -                       | -                       |
| II. Dotacje                                                                                | -                       | -                       |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          | -                       | -                       |
| IV. Inne przychody operacyjne                                                              | 80 775,23               | 42 192,75               |
| <b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                                                      | <b>15 397,53</b>        | <b>2 216,66</b>         |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | -                       | -                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | -                       | -                       |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | 15 397,53               | 2 216,66                |
| <b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>                                 | <b>- 100 704,83</b>     | <b>- 53 990,46</b>      |
| <b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                                              | <b>208,36</b>           | <b>-</b>                |
| 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:                                                                        | 208,36                  |                         |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                         |                         |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                    |                         |                         |
| - w jednostkach powiązanych                                                                |                         |                         |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                         |                         |
| V. Inne                                                                                    |                         |                         |
| <b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>                                                                 | <b>321,00</b>           | <b>52,99</b>            |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         | 321,00                  |                         |
| - dla jednostek powiązanych                                                                |                         |                         |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |                         |                         |
| - w jednostkach powiązanych                                                                |                         |                         |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                             |                         |                         |
| IV. Inne                                                                                   | -                       | 52,99                   |
| <b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>                                                     | <b>- 100 817,47</b>     | <b>- 54 043,45</b>      |
| <b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>                                                                | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| <b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>                    | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| <b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>                                                      | <b>- 100 817,47</b>     | <b>- 54 043,45</b>      |

# Miejski Ośrodek Kultury w Radlinie

URZĄD MIASTA RADLIN

Wniosek 22. 03. 2022

Ilość załączników .....

Nr sprawy .....

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2021

### 1. Objasnienia do bilansu.

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

#### Środki trwałe:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego              | Stan na początku roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody   | Przemieszczenia | Rozchody        | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| 1                                                    | 2                                | 3            | 4           | 5               | 6               | 7                              |
| Grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntów        | 0,00                             | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00                           |
| Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2.897.006,89                     | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 2.897.006,89                   |
| Urządzenia techniczne i maszyny                      | 133.169,50                       | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 1.988,52        | 131.180,98                     |
| Środki transportu                                    | 0,00                             | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 0,00                           |
| Inne środki trwałe                                   | 423.170,49                       | 0,00         | 0,00        | 0,00            | 0,00            | 423.170,49                     |
| <b>Razem</b>                                         | <b>3.453.346,88</b>              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>1.988,52</b> | <b>3.451.358,36</b>            |

#### Umorzenie środków trwałych:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego              | Stan na początku roku obrotowego | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia    | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                      | 8                                | 9                  | 10               | 11              | 12                             | 13 (2-8)                                 | 14 (7-12)                              |
| Grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntów        | 0,00                             | 0,00               | 0,00             | 0,00            | 0,00                           | 0,00                                     | 0,00                                   |
| Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.810.049,07                     | 70.633,22          | 0,00             | 0,00            | 1.880.682,29                   | 1.086.957,82                             | 1.016.324,60                           |
| Urządzenia techniczne i maszyny                      | 126.665,74                       | 4.973,90           | 0,00             | 1.988,52        | 129.651,12                     | 6.503,76                                 | 1.529,86                               |
| Środki transportu                                    | 0,00                             | 0,00               | 0,00             | 0,00            | 0,00                           | 0,00                                     | 0,00                                   |
| Inne środki trwałe                                   | 338.699,78                       | 20.461,07          | 0,00             | 0,00            | 359.160,85                     | 84.470,71                                | 64.009,64                              |
| <b>Razem</b>                                         | <b>2.275.414,59</b>              | <b>96.068,19</b>   | <b>0,00</b>      | <b>1.988,52</b> | <b>2.369.494,26</b>            | <b>1.177.932,29</b>                      | <b>1.081.864,10</b>                    |

#### Wartości niematerialne i prawne:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początku roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------|-----------------|----------|--------------------------------|
| 1                                       | 2                                | 3            | 4         | 5               | 6        | 7                              |
| Wartości niematerialne i prawne         | 37.504,33                        | 0,00         | 0,00      | 0,00            | 0,00     | 37.504,33                      |

|              |                  |             |             |             |             |                  |
|--------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| <b>Razem</b> | <b>37.504,33</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>37.504,33</b> |
|--------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                         | 8                                | 9                  | 10               | 11           | 12                             | 13 (2-8)                                 | 14 (7-12)                              |
| Wartości niematerialne i prawne         | 37.504,33                        | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 37.504,33                      | 0,00                                     | 0,00                                   |

### Inwestycje długoterminowe – brak

#### 2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących aktywa trwałe.

#### 3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - Nie dotyczy.

#### 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Jednostka posiada grunty użytkowane wieczystość:

| L.p. | Numer KW | Wartość<br>(zgodnie z operatem Starostwa Powiatowego) |
|------|----------|-------------------------------------------------------|
| 1.   | 792/241  | 41.041,00                                             |

#### 5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. – nie dotyczy

#### 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji – nie dotyczy

#### 7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy

#### 8. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zamian w kapitale (funduszu) własnym.

|                                                           | Fundusz            |            |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|------------|
|                                                           | instytucji kultury | rezerwowy  |
| 1. Stan na początek roku obrotowego<br>(dane porównawcze) | 50.776,43          | 0,00       |
| a) zwiększenia                                            | 0,00               | 181.125,45 |
| b) zmniejszenia                                           | 50.776,43          | 50.041,04  |
| 2. Stan na koniec roku obrotowego                         | 0,00               | 131.084,41 |

#### 9. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata netto za rok 2021 w wysokości 54.043,45 zł zostanie odniesiona na fundusz rezerwowy.

#### 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy

11. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego – **nie dotyczy**
12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – **nie dotyczy**
13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – **nie dotyczy**
14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
15. Informacje dotyczące składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu. – **nie dotyczy**
16. Informacje na temat instrumentów finansowych wycenianych wg wartości godziwej – **nie dotyczy**
17. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych. – **nie dotyczy**
18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT – **nie dotyczy**

## **2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Jednostka osiąga przychody ze sprzedaży tylko na terenie kraju.

| Przychody                        | Za rok poprzedni    | Za rok bieżący      |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Dotacja                       | 1.440.000,00        | 1.500.000,00        |
| 2. Pozostałe przychody           | 113.358,80          | 171.994,65          |
| w tym:                           |                     |                     |
| działalność statutowa MOK        | 24.930,00           | 38.350,00           |
| ze sprzedaży biletów             | 22.125,00           | 37.082,00           |
| ze składek na zajęcia kulturalne | 43.575,00           | 60.700,00           |
| sprzedaż kawiarni                | 4.032,80            | 3.364,80            |
| pozostałych usług                | 18.696,00           | 32.497,85           |
| <b>Razem:</b>                    | <b>1.553.358,80</b> | <b>1.671.994,65</b> |

W roku 2020 wystąpiła, która obejmowała również rok 2021 pandemia COVID-19 w związku z tym w kraju wprowadzono liczne ograniczenia, mające na celu powstrzymanie rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. Dnia 08.03.2020 r., (które obowiązywało również w roku 2021) weszło w życie rozporządzenie zamykające lub znacznie ograniczające działalność instytucji kultury. W okresie pandemii dochody i przychody się obniżyły, a koszty nadal się generowały.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.  
W 2021 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:  
W 2021 roku nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym – **nie dotyczy**



5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.  
W związku z korzystaniem ze zwolnienia przedmiotowego tj. Art.17 ust.1. pkt. 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych nie naliczano w roku podatkowym należnego podatku dochodowego od osób prawnych.
6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych w przypadku sporządzania rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.  
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.  
Kwotę nakładów na środki trwałe w budowie wykazano w pkt. 8.
8. 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**
9. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalne – **nie dotyczy**
10. Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych. – **nie dotyczy**
11. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; wyjaśnienie przyczyny różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych. – **nie dotyczy**

### 5. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o 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 występują**.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
  - a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – **nie występują**
3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe w przeliczeniu na osoby.

| Wyszczególnienie                                           | Przeciętne zatrudnienie w roku 2021            |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Pracownicy:</b>                                         |                                                |
| - administracja - 4 osoby                                  | 4x pełne etaty                                 |
| - instruktorzy – 5 osób                                    | 4x pełny etat ,<br>1 x ½ etatu                 |
| - operatorzy – 2 osoby                                     | 2 x pełny etat                                 |
| - specjalista ds. obsługi i konserwacji urządzeń – 1 osoba | 1 x pełny etat                                 |
| - sprzątaczkę – 5 osób                                     | 3 x pełny etat,<br>1 x ¾ etatu,<br>1 x ¼ etatu |
| - sprzedawca w bufecie – 2 osoby                           | 2 x ½ etatu                                    |
| - informatyk – 1 osoba                                     | 1 x pełny etat                                 |

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno) – **nie dotyczy**
5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – **nie dotyczy**
6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - b) inne usługi poświadczające,
  - c) usługi doradztwa podatkowego,
  - d) pozostałe usługi

**Nie dotyczy**

#### **6. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.  
Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.  
Po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być, a nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.  
W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wprowadzono istotnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie dotyczy**

**7. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych – nie dotyczy**

**8. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy**

**9. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności wraz ze wskazaniem czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane oraz opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Nie są nam znane niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności.

**10. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy**