

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 7 7 2 4 4 0 7 1 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____
--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy INSTYTUT KULTURY WILLA DECJUSZA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW
Gmina	KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW	Gmina	KRAKÓW
Ulica	28 LIPCA 1943	Nr domu	17A
		Nr lokalu	
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	30-233
		Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			
5 5 1 0 Z HOTELE I PODOBNE OBIEKTY ZAKWATEROWANIA			
5 8 1 1 Z WYDAWANIE KSIĄŻEK			
5 8 1 2 Z WYDAWANIE WYKAZÓW ORAZ LIST (NP. ADRESOWYCH, TELEFONICZNYCH)			
5 8 1 3 Z WYDAWANIE GAZET			
5 8 1 4 Z WYDAWANIE CZASOPISM I POZOSTAŁYCH PERIODYKÓW			
5 8 1 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA			
5 9 1 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PRODUKCJĄ FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH			
6 3 9 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INFORMACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			
6 8 2 0 Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:

a) Od 1 500 zł do 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo,

b) o wartości do 1 500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościowo-wartościową/iłościową według użytkowników - pozabilansowo i traktowane są jak materiały/ usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług (WNIIP) w dacie zakupu.

2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł do 50 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 50 000 zł według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.

3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT, w części która nie podlega odliczeniu.

4) Koszty zakupu materiałów i towarów są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.

5) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.

6) Wysokość rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowana na koniec każdego roku obrotowego a ich naliczenie zależy od poziomu istotności.

7) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.

8) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się przy zastosowaniu rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego w korespondencji z bilansem sporządzanym wg zał.1 ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie Finansowe sporządzane jest wg zał. 1 ustawy o rachunkowości.

Składniki Sprawozdania Finansowego:

- Rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego
- Bilans

Nie sporządzany jest:

- Rachunek przepływów pieniężnych
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

INSTYTUT KULTURY WILLA
DECJUSZA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	1 355 623,00	1 125 917,21	A	Kapitał (fundusz) własny	146 753,82	137 415,27
I	Wartości niematerialne i prawne	12 725,44	20 762,56	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 400,00	10 400,00
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	12 725,44	20 762,56				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 342 897,56	1 105 154,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 342 897,56	1 105 154,65		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	127 015,27	117 386,37
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 332 497,56	1 094 754,65		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu				- z podziału zysku	127 015,27	117 386,37
e)	inne środki trwałe	10 400,00	10 400,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 491,73	0,00
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	12 830,28	9 628,90
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 532 292,56	1 104 578,69
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	11 703,15
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	11 703,15
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	11 703,15
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	44 500,00	44 500,00
	– 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	44 500,00	44 500,00
	– 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	44 500,00	44 500,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	116 926,17	65 948,51
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	323 423,38	116 076,75		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	11 959,95	22 220,73		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	2 145,83	13 806,07	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	9 814,12	8 414,66		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	79 548,24	29 002,25	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	116 926,17	65 948,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– 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:	46 639,42	47 331,88
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	46 639,42	47 331,88

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	11 219,43	17 540,49
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	59 067,32	1 076,14
3	Należności od pozostałych jednostek	79 548,24	29 002,25	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49 467,35	11 866,40	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	49 467,35	11 866,40	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 370 866,39	982 427,03
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 870,37	10 062,11	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	210,52	7 073,74	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 370 866,39	982 427,03
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 137 414,64	982 427,03
III	Inwestycje krótkoterminowe	190 508,22	41 323,91		– krótkoterminowe	233 451,75	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 508,22	41 323,91				
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	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 508,22	41 323,91				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 508,22	41 323,91				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 406,97	23 529,86				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 679 046,38	1 241 993,96		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 679 046,38	1 241 993,96

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

INSTYTUT KULTURY
WILLA DECJUSZA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 334 153,50	3 055 641,49
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 076 720,16	864 203,23
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	333,34	669,58
V	Dotacje podmiotowe organizatora	2 257 100,00	2 190 768,68
B	Koszty działalności operacyjnej	3 375 953,62	3 288 074,27
I	Amortyzacja	67 051,09	51 924,47
II	Zużycie materiałów i energii	267 850,71	249 243,84
III	Usługi obce	737 716,34	854 161,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	314 363,74	283 685,93
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 602 356,70	1 512 239,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	368 318,54	315 374,34
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 997,06	20 995,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	299,44	449,70
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-41 800,12	-232 432,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 431,42	249 612,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	46 431,42	249 612,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 096,74	3 794,01
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 096,74	3 794,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 534,56	13 385,67
G	Przychody finansowe	15 645,15	3 256,04
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:	15 626,97	3 245,99
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	18,18	10,05
H	Koszty finansowe	4 349,43	7 012,81
I	Odsetki, w tym:	4 210,37	3 713,44
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	139,06	3 299,37
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	12 830,28	9 628,90
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	12 830,28	9 628,90

Liczba dołączonych opisów: 15

Liczba dołączonych plików: 15

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	12 830,28					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	45 882,55					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	250 679,68					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	51 830,58					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	4 742,93					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	6 315,51					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń: **zawierają zał. nr 1 i nr 2**
- Środki trwałe w budowie: **zawiera zał. nr 3**
- Wartość gruntów w użytkowaniu: **zawiera zał. nr 4**
- Rozliczenie stanów magazynowych: **zawiera zał. nr 5**
- Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **zawiera zał. nr 6**
- Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według okresów wymagalności: **zawiera zał. nr 7**
- Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **zawiera zał. 8**
- Propozycja podziału zysku za rok 2022: **zawiera zał. nr 9**
- Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego: **zawiera zał. nr 13**
- Łączna kwota 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: **nie dotyczy**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług: **zawiera zał.nr 10**
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**

- Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: **zawiera zał. nr 11** wymagalne zestawienie nie uwzględnia obniżenia dochodu o stratę z lat ubiegłych do którego IKWD w rozliczeniu końcowym ma prawo
- Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – stan gotówki wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roku

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych **Nie dotyczy**

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty: **zawiera zał. nr 12**
- Informacje 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

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **zawiera zał. nr 14**

- Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: **nie dotyczy**
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**
- Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:
nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:

Realną niepewność stanowi wojna odbywająca się w bezpośrednim sąsiedztwie granic Polski. Chociaż nie stanowi to bezpośredniego zagrożenia dla kontynuowania działalności należy mieć na uwadze przy realizowaniu działań w roku 2023 zmienne warunki ekonomiczne i społeczne z tym faktem związane.

Sporządził:

data i miejsce:

zatwierdził:

Kraków 15/03/2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1 Rozliczenie majątku trwałego_IKWD-2022

Instytut Kultury Willa Decjusza

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	1 032 916,54	250 679,68	27 648,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 244,84
II	8 215,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 215,91
III	105 446,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 446,50
IV	95 954,13	0,00	18 428,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 382,71
V	3 728,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 728,78
VI	23 484,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 484,21
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	51 830,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 830,47
Razem środki trwałe	1 321 576,54	250 679,68	46 077,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 618 333,42
Środki trwałe na koncie 013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dzieła sztuki i muzea na koncie 016	10 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400,00
Wartości niematerialne i prawne	50 710,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 710,40
Ogółem aktywa trwałe	1 382 686,94	250 679,68	46 077,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 443,82

sporządził;

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2 Rozliczenie majątku trwałego_IKWD-2022

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	28 845,87	25 822,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 668,79
II	8 215,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 215,91
III	14 762,52	14 762,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 525,03
IV	95 954,13	18 428,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 382,71
V	3 728,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 728,78
VI	23 484,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 484,21
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	51 830,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 830,47
Razem	226 821,89	59 014,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 835,90
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	29 947,84	8 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 984,96
Ogółem	256 769,73	67 051,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 820,86

sporządził:

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3 - Środki trwałe w budowie - IKWD-2022

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku rok 2022

zał nr 3

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.					0,00				
3.					0,00				
4.					0,00				
5.					0,00				
6.					0,00				
7.					0,00				
8.					0,00				
9.					0,00				
10.					0,00				
11.					0,00				
12.					0,00				
13.					0,00				
14.					0,00				
15.					0,00				
17.					0,00				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00				

sporządził:

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 4 - Grunty i nieruchomości w użytkowaniu _IKWD-2022

Grunty i nieruchomości w użytkowaniu w 2022 roku

Zał. nr 4

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
106/7	Powierzchnia (m ²)	0,6826 ha	0,00	0,00	0,6826 ha
	Wartość (zł)	6 863 500,00	0,00	0,00	6 863 500,00
Nieruchomości (akt notarialny)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Akt Not. 8036/2019 Dom Erazma	Powierzchnia (m ²)	729,93 m ²	0,00	0,00	729,93 m ²
	Wartość (zł)	3 893 200,00	0,00	0,00	3 893 200,00
Akt Not. 8036/2019 Dom Łaskiego	Powierzchnia (m ²)	421,63 m ²	0,00	0,00	421,63 m ²
	Wartość (zł)	2 970 300,00	0,00	0,00	2 970 300,00
Akt Not. 8036/2019 Willa Decjusza	Powierzchnia (m ²)	1 475,03 m ²	0,00	0,00	1 475,03 m ²
	Wartość (zł)	10 776 100,00	0,00	0,00	10 776 100,00
RAZEM	Powierzchnia (m ²)	2 626,59 m ²	0,00	0,00	2 626,59 m ²
	Wartość (zł)	17 639 600,00	0,00	0,00	17 639 600,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5 - Rozliczenie stanów magazynowych 2022

Stany magazynowe wartości- materiały

zał nr 5

Materiały wg magazynów	Stan początkowy na 1 stycznia 2022	przesunięcie z magazynu w koszty	przesunięcie z kosztów na magazyn	Stan końcowy na 31 grudnia 2022
środki czystości	7 198,98	7 198,98	740,82	740,82
materiały biurowe	6 607,09	6 607,09	1 405,01	1 405,01
Razem materiały w magazynie	13 806,07	13 806,07	2 145,83	2 145,83

Stany magazynowe wartości- towary

Towary wg magazynów	Stan początkowy na 1 stycznia 2022	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		z dotacji	środki własne	inne	wydanie na cele statutowe	sprzedaż	inne	
POWRÓT DO GÓR	2 652,12	0,00	0,00	0,00	190,80	9,54	0,00	2 451,78
ODWRÓCONE NIEBO	299,04	462,40	0,00	0,00	277,68	0,00	0,00	483,76
KSIĄŻKA DO PISANIA	5 463,50	0,00	0,00	0,00	200,70	289,90	0,00	4 972,90
PĘKNIĘTE POŁÓWKI MLECZNEGO SŁOŃCA	0,00	2 900,00	0,00	0,00	994,32	0,00	0,00	1 905,68
Razem wydawnictwa	8 414,66	3 362,40	0,00	0,00	1 663,50	299,44	0,00	9 814,12

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 6 - Odpisy aktualizujące wartość należności_IKWD_2022

Odpisy aktualizujące należności w 2022 roku

Zał. nr 6

Kontrahent	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
ACE ENTERPRICES	14 350,51	-	-	-	14 350,51
BAHSLEN POLSKA SP. Z O.O.	193,14	-	193,14	-	-
ARS MODI	3 245,99	-	2 330,20		915,79
ZKK INVEST GROUP SP. Z.O.O	-	1 000,00			1 000,00
	-				-
Razem	17 789,64	1 000,00	2 523,34	-	16 266,30

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 7 - Zobowiązania według okresów wymagalności _IKWD-2022

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 roku

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	65 948,51	116 926,17	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	47 331,88	46 639,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	17 540,49	11 219,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1e. Zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	1 076,14	59 067,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1h. Inne (kaucje)</i>	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 8 - Czynne rozliczenia międzyokresowe_IKWD-2022

Specyfikacja czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2022 r

Zał. nr 8

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, ogółem , z tego:	23 529,86	23 140,41	35 331,51	11 338,76
Faktury na przełomie okresu	595,40	0,00	595,40	0,00
Polisy	4 165,00	0,00	4 165,00	0,00
Ubezpieczenie majątkowe	0,00	11 877,80	6 928,74	4 949,06
użytkowanie TEAM VIWER	2 746,58	4 405,00	4 316,69	2 834,89
licencja roczna GOOGLE WORKSPACE	0,00	2 673,05	1 559,25	1 113,80
Najem urządzeń	16 022,88	0,00	16 022,88	0,00
program antywirusowy	0,00	4 184,56	1 743,55	2 441,01
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, ogółem , z tego:	0,00	30 568,21	500,00	30 068,21
Faktury na przełomie okresu	0,00	747,21	500,00	247,21
Odroczenie płatności pod od nieruch.	0,00	29 821,00	0,00	29 821,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Za nr 9 - Propozycja podziału zysku za rok obrotowy-IKWD-2022

Propozycja podziału zysku za 2022 rok

Zał. nr 9

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	-3 491,73
2. Zysk netto za rok obrotowy	12 830,28
3. Razem zysk do podziału (1+2)	9 338,55
4. Proponowany podział zysku	9 338,55
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	9 338,55
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 10 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów_IKWD-2022

Kierunki i rodzaje sprzedaży za 2022 rok

zał. Nr 10

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	686 838,86	901 194,10	-	-
usługi najmu - biura	494 993,08	596 775,27	-	-
usługi najmu sal na śluby i imprezy okolicznościowe	122 792,67	193 787,62	-	-
sprzedaż biletów wstępu	6 220,18	9 627,77	-	-
pozostałe usługi	13 702,52	15 087,40	-	-
refaktury kosztów	49 130,41	85 916,04	-	-
2. Towary i materiały	669,58	333,34	-	-
Razem	687 508,44	901 527,44	-	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Za nr 11 - PDOP _IKWD-2022

ROZLICZENIE PODATKOWE W KULTURZE za 2022 rok

Załącznik nr 11

A.		podatkowe	bilansowe
1.	Przychody bilansowe niżej wymienione	3 396 230,07	3 396 230,07
	Przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	0,00	
	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	1 076 720,16	
	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	333,34	
	Dotacje od organizatora oraz inne dotacje krajowe na działalność bieżącą	2 257 100,00	
	Dotacje z UE otrzymane na działalność bieżącą	0,00	
	Pozostałe przychody operacyjne	46 431,42	
	Przychody finansowe	15 645,15	
2.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop	45 882,55	
	Naliczone odsetki od należności (ust.4 pkt. 2)	10 570,50	
	Zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty na PFRON (ust.4 pkt. 6b)	0,00	
	Rozwiązanie odpisów wyłączonych uprzednio z kosztów uzyskania przychodów	0,00	
	Rozwiązanie wszelkiego rodzaju rezerw tworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości a nie zaliczonych w poprzednich okresach do KUP	0,00	
	Kwoty naliczonych odsetek od lokat lecz nie zrealizowanych na dzień bilansowy	0,00	
	Zwrot zapłaconych a zwolnionych z opłacenia ZUS składek w związku z tarczą COVID.	0,00	
	Naliczone kary umowne, odszkodowania ale nie zapłacone	0,00	
	Przychody z amortyzacji od środków sfinansowanych dotacjami w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	35 312,05	
	Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	0,00	
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	250 679,68	
	Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód bilansowy w latach ubiegłych	0,00	
	Otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memoriałowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe	0,00	
	Dodatnia korekta VAT za 2021 r. ujęta w deklaracji VAT za I/22, zaksięgowana w 2019 roku na pozostałe przychody operacyjne	0,00	
	Różnice kursowe dodatnie zrealizowane zaksięgowane memoriałowo jako przychód w okresie ubiegłym	0,00	
	Darowizny środków trwałych i wartości niematerialne i prawne otrzymane od osób fizycznych lub prawnych (Art. 12 ust. 2) księgowane w 2022 na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	0,00	
	Otrzymane dotacje celowe na inwestycje z budżetu państwa albo JST (budowę, zakup środków trwałych art. 17 pkt 47) księgowane w 2020 na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	250 679,68	
	Otrzymane w 2022 r. dotacje z UE na działalność inwestycyjną Art. 17 pkt 53	0,00	
	Otrzymane w 2022 roku kasowo odszkodowania zaksięgowane na przychody w latach ubiegłych		
4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3) = poz. 40 i 48 CIT-8	3 601 027,20	3 396 230,07

B.	KOSZTY PODATKOWE		
I.	Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty operacyjne, koszty finansowe)	3 383 399,79	3 383 399,79
	<i>1) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku</i>	51 830,58	
	amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	35 312,05	
	naliczone wynagrodzenia osobowe za 2020 rok ale nie wypłacone w terminach wynikających z regulaminu pracy, kodeksu pracy lub UZP art. 15 ust 4g i art. 16 pkt 57	0,00	
	niewypłacone w 2022 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia , o dzieło itp. obciążające koszty 2022 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0,00	
	nieopłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 15 ust. 4h i art. 16 ust. 1 pkt. 57 a obciążające koszty 2022 roku, składki ZUS od wynagrodzeń - opłacone w styczniu lub lutym 2023 do ZUS	0,00	
	wierzitelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	0,00	
	odpisy tworzone na pokrycie wierzitelności, których ściagalność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona (art. 16 ust. 1 pkt. 25, 26)	16 266,30	
	naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	0,00	
	nie przelana na rachunek bankowy wartość naliczonego odpisu na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt. 9b)	0,00	
	koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	0,00	
	wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym	0,00	
	odsetki budżetowe naliczone memoriałowo, lecz nie zapłacone	0,00	
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00	
	tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy	0,00	
	tworzone rezerwy na toczące się sprawy sporne w sądzie zgodnie z ustawą o rachunkowości obciążające koszty	0,00	
	wszelkie inne rezerwy tworzone na podstawie ustawy o rachunkowości w ciężar kosztów (np. na odsetki zwłoki od dostawców naliczane memoriałowo)	0,00	
	koszty ujęte jako NKUP	252,23	
	wszelkiego typu odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (np. aktualizujące wartość zapasów),	0,00	
	składki ZUS opłacone a zwolnione w związku z tarczą COVID,	0,00	
	koszty reprezentacji związane z działalnością kulturalną (pkt 28)	0,00	
	podatek VAT naliczony z wyjątkiem przypadków, gdy podatek VAT dotyczy zakupu do działalności zwolnionej albo wg przepisów nie przysługuje obniżenie albo zwrot tego podatku	0,00	

2) koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku		928,53	
koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 17) - komornik		0,00	
grzywny, kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym oraz odsetki od tych kar (art. 16 ust. 1 pkt. 17)		0,00	
odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 21)		928,53	
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu niewykonania nakazów organów dot. BHP (art. 16 ust. 1 pkt. 19b) lub opłaty po kontroli sanepidu		0,00	
wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 36) od I 2022 do XI 2022 sfinansowane ze środków własnych		0,00	
podatek należny z wyjątkiem należnego od importu, albo od przekazania na potrzeby reprezentacji czy reklamy		0,00	
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (np. Stowarzyszenie Księgowych) zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 37), i nie jest związana z działalnością statutową		0,00	
zapłacony zaległy ZUS po kontroli za zleceniobiorcę/pracownika interpretacje KIS		0,00	
odszkodowania zapłacone byłemu pracownikowi za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę: vide interpretacja KIS		0,00	
straty w wyniku utraty zapłaconych przedpłat i zaliczek na poczet zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		0,00	
3) koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym		3 814,40	
zapłacony w 2022 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (np. XII/19) finansowany ze środków własnych		0,00	
zapłacone odsetki budżetowe w 2022 r. ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON, itp.)		3 814,40	
4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		0,00	
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		0,00	
wypłacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP		0,00	
ujemna korekta VAT za 2021 r. zaksięgowana w 2021 roku a zadeklarowana w I 2022		0,00	
wyrównanie – przelew odpisu na ZFSS z roku ubiegłego		0,00	
różnice kursowe ujemne - zrealizowane		0,00	
Koszty uzyskania przychodów poz. 50 i 64 CIT 8 tj. (BI-B1-B2+B4)		3 330 640,68	
Koszty bilansowe			3 383 399,79
C. WYNIK PODATKOWY (A-B)			
– dochód poz. 66 i 72 CIT-8 lub strata poz. 68 i 74 CIT-8		270 386,52	
D. WYNIK BILANSOWY brutto			
			12 830,28
E. Podstawa opodatkowania (B2 + B3) = (poz. 93 i 104 CIT-8)			
		4 742,93	
F. Stawka podatku 19% lub dla małych podatników 15% poz. 106 CIT-8			
		19%	
G. Podatek należny E x F poz. 107 i 109 CIT-8)			
		901,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 12 - Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe_IKWD-2022

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym 2022

zał nr 12

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	7	6
Pracownicy obsługi	5	8
Pracownicy administracji	7	5
Razem	19	19

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 13 - Zmiany stanów funduszu instytucji i rezerwowego_IKWD-2022

Zmiany funduszy w 2022

Załącznik nr 13

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	10 400,00	117 386,37	127 786,37
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	9 628,90	9 628,90
- podział zysku		9 628,90	9 628,90
- inne	-	-	-
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-
- inne	-	-	-
4. Stan na koniec roku obrotowego	10 400,00	127 015,27	137 415,27

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 14 - Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju-2022

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Zał. nr 14

Wyszczególnienie		Stan za rok 2022	Zmiana - błąd pokontrolny składek ZUS 2019-2020	Stan na 31/12/2022
1	2	4	5	6
A.	Kapitał (fundusz) własny	150 245,55	- 3 491,73	146 753,82
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 400,00	-	10 400,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	-		-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-		-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	127 015,27		127 015,27
	-z podziału zysku	127 015,27		127 015,27
V	Zysk(strata) z lat ubiegłych	-	- 3 491,73	- 3 491,73
VI	Zysk(strata) netto	12 830,28	-	12 830,28
VII	Odpisy z zysku netto	-	-	-