


| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  1F588A6AC16D6D01 |

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Młodzieżowy Dom Kultury, im. Janusza Korczaka, siedziba przy ul. Staszica 17a, 64-800 Chodzież
Młodzieżowy Dom Kultury, im. Janusza Korczaka:
- realizuje zadania: edukacyjne, wychowawcze, kulturalne, profilaktyczne, opiekuńcze, prozdrowotne, sportowe i rekreacyjne,
- okres objęty sprawozdaniem: od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku,
- sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Od dnia 01.05.2020r. księgi rachunkowe Młodzieżowego Domu Kultury w Chodzieży prowadzone są przez Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Chodzieży.

Elementy przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów:
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
-środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku nr.1 "wykaz rocznych stawek amortyzacji" do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
-wartości niematerialne i prawne: od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art.16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wnip o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.
Nie umarza się gruntów.
Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały (np. przybory biurowe, niezbędne standardowe wyposażenie).
Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:
Dokonywane są odpisy aktualizujące wartość należności nie później niż na dzień bilansowy.
Podstawą ujęcia odpisu w księgach rachunkowych jest dokument PK - „Polecenie księgowania” z ogólną kwotą odpisu wraz z załączonymi do niego zestawieniami szczegółowymi odpisów wyliczonych dla poszczególnych kategorii należności.
Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
Konta zespołu 4 - "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" służą do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym i ich rozliczenia.
Poniesione koszty ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty. Zmniejszenia uprzednio zarachowanych kosztów dokonuje się na podstawie dokumentów korygujących koszty (np. faktur korygujących).
Ewidencję szczegółową do kont zespołu 4 prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.
W koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu lub w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.
Koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekt ujmowane są w księgach wyłącznie na podstawie list płac.
Listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego są ujmowane w księgach w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.
Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:
Podstawą ujęcia odpisu w księgach rachunkowych jest dokument PK - „Polecenie księgowania” z ogólną kwotą odpisu wraz z załączonymi do niego zestawieniami szczegółowymi odpisów wyliczonych dla poszczególnych kategorii należności.
Koszty ponoszone z góry (prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia) nie podlegają rozliczeniom w czasie(konto:640), gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ujmowane są w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.

inne informacje

Umorzenie
1) Budynki 89 847,32 zł + 14 816,17 zł = 104 663,49 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieśliński

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | Załącznik nr 1.1. | |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | | Wersja: korekta nr 2  1447B175149A9021 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 000701317 | | | | |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------------|---|---|----------------------------------|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 10 569,49 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 065,49 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 10 569,49 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 065,49 |
| 1.1. | Grunty | 245 134,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 134,17 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 592 646,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 592 646,98 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 845 781,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 845 781,15 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 10 569,49 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 065,49 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 10 569,49 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 1 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 065,49 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 134,17 | 245 134,17 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 89 847,32 | 0,00 | 14 816,17 | 0,00 | 14 816,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 663,49 | 502 799,66 | 487 983,49 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 97 847,32 | 0,00 | 14 816,17 | 0,00 | 14 816,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 663,49 | 747 933,83 | 733 117,66 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-04-21

Z-ca Dyrektora
Aneta Zielińska

Główny księgowy

2023-04-21


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-04-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | |  15CB4D6C8E0B7131 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | | 0,00 |
| 1. | Grunty | | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | | 0,00 |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|---|--|---|--|--|---|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|---|--|---|--|---|--------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  81C8CE66B7252102 | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Razem (m ²): | | | | | | |
| Razem (zł): | | | | | | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  504C11F6903F9B55 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  17E694C8C4CD01B1 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Odpisy aktualizujące wartość należności | Załącznik nr 1.7. | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  59620861C69CDA68 | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
|---|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  12F2AB9EFBF58191 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Załącznik nr 1.10. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  513B3D9DA94540F2 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka
w Chodzieży

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000701317

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



1335AD31FD67ADD8

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----------|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|--|------------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | |  |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 05555A916DA6BAD8 |
| 000701317 | | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  94EFF0B1DD066C48 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 4 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 7 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
|---|--|--|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | |  96CB6C512902E4C8 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | |  C011D9999D3485B4 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 490 937,27 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 12 672,00 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 35 512,80 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 7 045,47 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 650,00 | |
| | Ogółem | 546 817,54 | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  08D1297284DDFFD4 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|---|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | |
|--|---|---|--------|---|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | | |  DA5B201235DAE107 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| 000701317 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | Różnice kursowe |
| | Odsetki | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | Ogółem: | | | | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|--|--------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  |
| 000701317 | | | 01C80649A5BBC4C2 |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | |
|-----|--|-------------------|------------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kształcenie obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wynagrodzenia i składki | 0,00 | 422,00 |
| 2 | Kształcenie obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wydatki rzeczowe | 0,00 | 10 237,91 |
| | Razem: | 0,00 | 10 659,91 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  B6BC1B36205F09F5 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  1EBCADACAE07DF11 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  3C1C2BD8E4D2A593 |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 528 563,91 | 593 970,71 |
| I. Amortyzacja | 14 816,17 | 14 816,17 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 33 663,10 | 40 869,10 |
| III. Usługi obce | 15 881,14 | 17 638,50 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 377 251,29 | 425 556,14 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 80 971,83 | 88 755,22 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 5 980,38 | 6 335,58 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -528 563,91 | -593 970,71 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 12 458,35 | 3 738,40 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 12 458,35 | 3 738,40 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -516 105,56 | -590 232,31 |
| G. Przychody finansowe | 10,58 | 261,79 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 10,58 | 261,79 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -516 094,98 | -589 970,52 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -516 094,98 | -589 970,52 |

| | |
|---------------|----------------------|
| Nazwa wiersza | Komentarz do wiersza |
|---------------|----------------------|

Notatki do sprawozdania

| |
|--|
| |
|--|

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  D71B501870145B17 |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 1 207 826,55 | 1 221 437,19 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 515 543,90 | 575 085,28 |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 515 543,90 | 575 085,28 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 501 933,26 | 520 095,17 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 489 464,33 | 516 094,98 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 12 468,93 | 4 000,19 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 1 221 437,19 | 1 276 427,30 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -516 094,98 | -589 970,52 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | 516 094,98 | 589 970,52 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 705 342,21 | 686 456,78 |

Notatki do sprawozdania

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat: | |
|--|-----------------------|--|--|---|---------------------|
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | | | Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  905D14A1E9C40458 | |
| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 748 453,83 | 733 117,66 | A. Fundusze | 705 342,21 | 686 456,78 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 221 437,19 | 1 276 427,30 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 747 933,83 | 733 117,66 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -516 094,98 | -589 970,52 |
| 1. Środki trwałe | 747 933,83 | 733 117,66 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 245 134,17 | 245 134,17 | 2. Strata netto (-) | 516 094,98 | 589 970,52 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 502 799,66 | 487 983,49 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 55 811,06 | 55 239,93 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 520,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 55 811,06 | 55 239,93 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 465,24 | 262,64 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 326,00 | 1 932,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 099,84 | 16 879,33 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 25 700,54 | 27 586,91 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 12 699,44 | 8 579,05 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 13 219,44 | 8 579,05 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 13 219,44 | 8 579,05 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 632,00 | 520,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 3 632,00 | 520,00 | | | |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 9 067,44 | 8 059,05 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 067,44 | 8 059,05 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 761 153,27 | 741 696,71 | Suma pasywów | 761 153,27 | 741 696,71 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | | Wysłać bez pisma przewodniego  5781C8712B620258 | |
| Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022. r. | | | |

| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | | | | |
|---|-----------|-------|---|---|---|---|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

| B. Koszty działalności operacyjnej | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-------|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------|--|---------------------------------|--|--|-------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | II. Zużycie materiałów i energii | III. Usługi obce | IV. Podatki i opłaty | V. Wynagrodzenia | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | X. Pozostałe obciążenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|-------|---|-------------|--------------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | II. Dotacje | III. Inne przychody operacyjne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
|--------------------------------|-----------|-------|---|---------------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | II. Pozostałe koszty operacyjne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

| G. Przychody finansowe | | | | | |
|------------------------|-----------|-------|----------------------------------|-------------|-----------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Dywidendy i udziały w zyskach | II. Odsetki | III. Inne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

| H. Koszty finansowe | | | | |
|---------------------|-----------|-------|------------|----------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | I. Odsetki | II. Inne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzinska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000701317 | |  Wysłać bez pisma przewodniego A12E1EA9970741D5 | |
| Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |

| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------|---------------------------|--|---|---|------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1.4. Środki na inwestycje | 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 1.10. Inne zwiększenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Razem | | | | | | | | |

| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | | | | | | | |
|---|-----------|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|---|--|------------------------|
| Lp. | Jednostka | RAZEM | 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 2.9. Inne zmniejszenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Razem | | | | | | | | |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki

2023-03-29

| | | | | | | | |
|---|-------------------------|--|-----------------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | | | | | |
| Młodzieżowy Dom Kultury im. Janusza Korczaka w Chodzieży | | Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | 892810E8260477A5 | | | | | |
| 000701317 | |  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| Lp. | Jednostka organizacyjna | Należności wg pozycji bilansowych | Należności długoterminowe (A.III) | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1) | Należności od budżetów (B.II.2) | Pozostałe należności (B.II.4) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|--|
| Lp. | Jednostka organizacyjna | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | Zobowiązania długoterminowe (D.1) | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1) | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2) | Pozostałe zobowiązania (D.II.5) | Sumy obce (D.II.6) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki

2023-03-29