

Zarządzenie Nr 219/2023
Prezydenta Miasta Ostrołęki
z dnia 28 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2022

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zm.) i art. 30 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ostrołęckiego Centrum Kultury za 2022 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

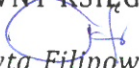
wz. PREZYDENTA MIASTA
Anna Gocłowska
Wiceprezydent Miasta

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok

1. Nazwa i siedziba jednostki:
Ostrołęckie Centrum Kultury
07-410 Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23
NIP 758-20-11-702, REGON 551179920
2. Podstawowy przedmiot działalności:
Prowadzenie działalności w zakresie rozwoju, edukacji i upowszechniania kultury i sztuki.
3. Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru: **9.01.2001 r. Nr poz.5**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2022 – 31.12.2022 r.**
6. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.**
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz.217 ze zm.), według Załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie instytucji nie podlega badaniu przez firmę audytorską.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowo prowadzonej bilansowo,
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.
 - Wartość należności urealniana się, 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.

Ostrołęckie Centrum Kultury
ul. Inwalidów Wojennych 23
07-410 Ostrołęka NIP:7582011702

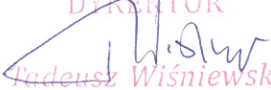
- Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
- Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Miejsce i data:
Ostrołęka, 2023.03.27

Zatwierdził:

OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

DYREKTOR

Jacek Wiśniewski

OSTROŁECKIE CENTRUM KULTURY

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23

tel./fax (0-29) 766-45-89

NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2022	31.12.2021	poz uor		31.12.2022	31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	563 158,95	739 728,16	A.	Fundusz / kapitał własny	439 610,93	664 675,37
	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy	245 618,53	245 618,53
		0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy(rezerwy)	419 056,84	309 758,93
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	563 158,95	739 728,16	VI	Zysk (strata) netto	-225 064,44	109 297,91
1.	Środki trwałe	563 158,95	739 728,16	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	493 985,60	617 713,98
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	563 158,95	739 728,16	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	370 437,58	542 661,19	c)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	Zobowiązania krótkoterminowe	269 980,10	330 272,74
1.	Materiały			3.	Wobec pozostałych jednostek	234 149,77	312 184,46
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
				d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	129 024,84	109 551,06
4.	Towary			*	powyżej 12 miesięcy	129 024,84	109 551,06
5.	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	121 818,13	215 172,49	f)	zobowiązania wekslowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek	121 818,13	215 172,49	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	108 841,46	63 431,31	h)	z tytułu wynagrodzeń	105 124,93	151 454,88
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 976,67	151 741,18	i)	inne		50 072,44
c)	Inne			j)	inne		1 106,08
d)	Dochodzone na drodze sądowej			4.	fundusze specjalne	35 830,33	18 088,28
III	Inwestycje krótkoterminowe	248 619,45	327 488,70	IV	Rozliczenia międzyokresowe	224 005,50	287 441,24
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 619,45	327 488,70	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	224 005,50	287 441,24
b)	w pozostałych jednostkach	12 404,00	10 388,00	*	długoterminowe	224 005,50	287 441,24
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	236 215,45	317 100,70				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	236 215,45	315 033,77				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze	0,00	2 066,93				
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	933 596,53	1 282 389,35		Suma pasywów	933 596,53	1 282 389,35

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Miejsce, data sporządzenia:
Ostrołęka, 2023.03.27

Zatwierdził:

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23

tel./fax (0-29) 766-45-89

NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2022	za poprzedni rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 505 690,49	4 985 706,96
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 328 190,49	1 401 706,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacja podmiotowa organizatora	3 167 500,00	3 385 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	10 000,00	199 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 882 392,92	5 299 915,25
I	Amortyzacja	210 035,61	152 920,00
II	Zużycie materiałów i energii	445 117,82	415 738,19
III	Usługi obce	1 398 830,83	1 102 345,91
IV	Podatki i opłaty	197 848,65	153 924,80
V	Wynagrodzenia	2 975 518,68	2 843 387,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	614 890,16 277 479,46	578 475,05 256 968,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 151,17	53 123,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-376 702,43	-314 208,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	137 714,89	434 686,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	137 714,89	434 686,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	149,69	11 588,36
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	149,69	11 588,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-239 137,23	108 890,22
G	Przychody finansowe	14 169,67	409,82
II	Odsetki	14 169,67	409,82
V	Inne		
H	Koszty finansowe	96,88	2,13
I	Odsetki	96,88	2,13
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-225 064,44	109 297,91
J	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
K			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-225 064,44	109 297,91

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Ostrołęka, 2023.03.27

DYREKTOR
Tadeusz Wiśniewski

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia śr. trw. w budowie	darowizny	zakup z dotacji PISF i Miasta	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										-
I	0,00										-
II	0,00										-
III	0,00										-
IV	95 887,74						19 478,56				76 409,18
V	2 221,03						-				2 221,03
VI	44 044,02						10 777,00				33 267,02
VII	107 113,22						12 000,00				95 113,22
VIII	1 517 524,09						18 826,64				1 498 697,45
Razem	1 766 790,10	-	-				61 082,20				1 705 707,90
Pozostałe środki trwałe	679 448,73		31 593,98		5 309,40		42 076,56				674 275,55
śr.trw.w budowie											
Wartości niematerialne i prawne	68 026,96				-		43 991,20				24 035,76
Ogółem aktywa trwałe	2 514 265,79	-	31 593,98	-	5 309,40	-	147 149,96	-	-	-	2 404 019,21

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-								-
I	-								-
II	-								-
III	-								-
IV	94 496,53	1 391,21			19 478,56				76 409,18
V	2 221,03	-							2 221,03
VI	44 044,02	-			10 777,00				33 267,02
VII	107 113,22				12 000,00				95 113,22
VIII	779 187,14	175 178,00			18 826,64				935 538,50
Razem	1 027 061,94	176 569,21		-	61 082,20	-	-		1 142 548,95
Pozostałe środki trwałe	679 448,73	5 309,40	31 593,98		42 076,56				674 275,55
Wartości niematerialne i prawne	68 026,96	-			43 991,20				24 035,76
Ogółem aktywa trwałe	1 774 537,63	181 878,61	31 593,98	0,00	147 149,96	0,00	0,00	0,00	1 840 860,26

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23

tel./fax (0-29) 766-45-89

NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności za 2022 rok Załącznik nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	1 085,84
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	0,00
	- na należności z tytułu dostaw	
	- na pozostałe należności	
	- inne (wymienić jakie)	
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	0,00
	- z tytułu zapłaty	
	- umorzenia należności	0,00
	- inne	
4.	Stan odpisów na b.z.	1 085,84
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	1 085,84
	- pomniejszających inne należności	

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

Zmiany funduszu instytucji w 2022 roku

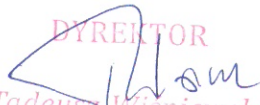
Załącznik Nr 4

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	245 618,53	309 758,93	555 377,46
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- podział zysku za 2021 r		109 297,91	109 297,91
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	245 618,53	419 056,84	664 675,37

Ostrołęka, 2023.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Propozycja pokrycia straty za 2022 rok

Załącznik Nr 5

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Strata netto za rok obrotowy	225 064,44
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	225 064,44
4. Proponowane źródła pokrycia straty	225 064,44
-fundusz rezerwowy w instytucji kultury	225 064,44
-fundusz instytucji kultury	
5. Niepokryta strata(3-4)	

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Edyta Filipowicz

DYREKTOR



Tadeusz Wiśniewski


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

Załącznik nr 6

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe		
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermini e		powyżej 5 lat długotermi nowe				
	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	312 184,46	234 149,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>										0,00	0,00
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>										0,00	0,00
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	109 551,06	129 024,84								0,00	0,00
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>										0,00	0,00
<i>1e. Zobowiązania weksłowe</i>										0,00	0,00
<i>zdrowotnych</i>											
<i>oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	151 454,88	105 124,93								0,00	0,00
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>	50 072,44	0,00								0,00	0,00
<i>1h. Inne</i>	1 106,08	0,00								0,00	0,00

Ostrołęka, 2023.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątkowych za 2022 rok

Załącznik Nr 7

Wyszczególnienie	Kwota
Środki trwale przekazane nieodpłatnie	3 608,58
Środki trwale zakupione z dotacji celowej	220 396,92
Ogółem	224 005,50

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**

07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89

NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w 2022 roku

Załącznik nr 8

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. -Prawo bankowe	533,84
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0

Ostrołęka, 2023.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

**OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY**
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Struktura przychodów w 2022 roku

Załącznik Nr 9

Wyszczególnienie	Kwota
Dotacja podmiotowa	3 167 500,00
Dotacje celowe	10 000,00
Przychody za sprzedaży usług kulturalnych	1 747 718,16
Przychody z imprez	304 756,76
Przychody z działalności gospodarczej	275 715,57
Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	151 884,56
Razem przychody	5 657 575,05

Ostrołęka, 2023.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

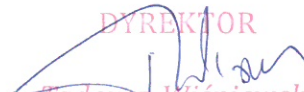


Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
1	2
Pracownicy ogółem	47,29
w tym:	
Dyrektor	1
Zastępca Dyrektora	1
Kadra kierownicza	6
Instruktorzy	12,69
Pracownicy obsługi	17,94
Pracownicy administracyjni	8,66

Ostrołęka, 2023.03.27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wiśniewski

**Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a
wynikiem finansowym**

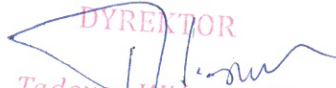
Nota podatkowa

		Wartość łączna	[z innych źródeł]
A.	Zysk/strata brutto	- 225 064,44	- 225 064,44
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 249 011,74	3 249 011,74
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-	-
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	-	-
E.	Koszty NKUP trwale różnice	3 247 379,74	3 247 379,74
F.	Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku	-	-
G.	Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego	-	-
H.	Strata z lat ubiegłych	-	-
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-	-
J.	Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	- 226 696,44	- 226 696,44

Ostrołęka, 2023.03.27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
 - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Inwalidów Wojennych 23
 - Budynek Galerii, Ostrołęka Plac Bema 14
 - Lokal użytkowy Klubu Oczko, Ostrołęka ul. Sikorskiego 45
 - Budynek i działka, Ostrołęka ul. Aleja Wojska Polskiego 40
- 1.5. 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 3
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 4
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za 2022 rok zał. nr 5
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań krótko i długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostały o dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: zał. nr 6
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera: zał. nr 7
- 1.14. 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

1.15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): zał. nr 8
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 9
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – Nota podatkowa
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie dotyczy
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych/nie dotyczy

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych/nie dotyczy

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia

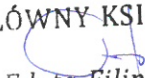
Osobowe:

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe - zał. nr 10
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy : nie dotyczy

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

- 6.1. 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: nie dotyczy
- 6.2. 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
- 6.3. 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
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy
- 7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji -**
nie dotyczy
- 8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło –** nie dotyczy
- 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy
- 10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** nie dotyczy

Sporządził:

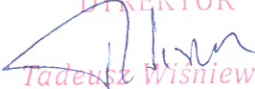
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Filipowicz

Miejsce i data:

Ostrołęka, 2023.03.27

OSTROŁĘCKIE
CENTRUM KULTURY
07-410 Ostrołęka, ul. Inwalidów Wojennych 23
tel./fax (0-29) 766-45-89
NIP 758-20-11-702, Regon 551179920

Zatwierdził:

DYREKTOR

Tadeusz Wisniewski