1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	Numer referencyjny dokumentu:
NIP 8842624343	KRS	8fa4b9d72ef04bcd809c0652e9d8aeb5

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	11-03-2022

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2021	31-12-2021

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: MIEJSKI DOM KULTURY

Siedziba podmiotu

Województwo: DOLNOŚLĄSKIE	Powiat: ŚWIDNICA
Gmina: ŚWIEBODZICE	Miejscowość: ŚWIEBODZICE

Adres

Kraj: POLSKA	Województwo: DOLNOŚLĄSKIE	
Powiat: ŚWIDNICA	Gmina: ŚWIEBODZICE	
Ulica: WOLNOŚCI	Nr domu: 13	Nr lokalu:
Miejscowość: ŚWIEBODZICE	Kod pocztowy: 58-160	Poczta: ŚWIEBODZICE

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

9004Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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)

1/ Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje mogły być porównywalne.
2/ Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a w ramach roku obrotowego krótszymi okresami sprawozdawczymi jest – miesiąc.
3/ Jednostka przyjmuje do stosowania wykaz kont księgi głównej podany w zakładowym planie kont oraz powiązane z nią urządzenia pomocnicze.
4/ Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (o wartości powyżej 3 500,00 zł) wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne przy zastosowaniu liniowej metody naliczania amortyzacji i stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość nie przekracza 3 500,00 zł są ujmowane w ewidencji pozabilansowej, a ich wartość jest księgowana bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- pozostałe aktywa finansowe – w wartości rynkowej albo ceny nabycia,
- zobowiązania wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty,
- rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, oraz przyjęte nieodpłatnie środki trwałe, w tym także w drodze darowizny- jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.
5/ Aktywa obrotowe instytucja inwentaryzuje na koniec każdego roku obrotowego w drodze spisu z natury, potwierdzeń sald oraz porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)
wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik finansowy brutto
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

wynik finansowy netto

Ustalanie wyniku finansowego
1. Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty w układzie rodzajowym” są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
2. Konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe) są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
3. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 jest przenoszony na koniec roku na konto 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzą:
1/ bilans,
2/ rachunek zysków i strat,
3/ zestawienie zmian w funduszu jednostki,
4/ informacja dodatkowa.

	Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

MIEJSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	**Aktywa trwałe**	2 250 406,51	2 338 140,46	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	122 241,44	138 744,12
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	122 705,11	122 705,11
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	2 250 406,51	2 338 140,46		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	2 250 406,51	2 338 140,46	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	16 039,01	1 754,83
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	99 000,00	99 000,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 148 072,68	2 233 025,44		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 333,83	6 115,02				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
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			**VI**	**Zysk (strata) netto**	-16 502,68	14 284,18
3	Od pozostałych jednostek			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	2 161 296,03	2 241 045,49
1	Nieruchomości			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	12 388,35	8 020,05
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	**Aktywa obrotowe**	33 130,96	41 649,15	b)	inne		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 388,35	8 020,05
II	**Należności krótkoterminowe**	700,00	14 167,61	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 388,35	8 020,05
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	12 388,35	8 020,05
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	700,00	14 167,61	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	2 148 907,68	2 233 025,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	700,00	4 167,61	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	700,00	4 167,61	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 148 907,68	2 233 025,44
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	2 062 025,45	2 145 291,49

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				– krótkoterminowe	86 882,23	87 733,95
c)	inne	0,00	10 000,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	27 598,19	24 390,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 598,19	24 390,54				
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	27 598,19	24 390,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 598,19	24 390,54				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	4 832,77	3 091,00				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 283 537,47	2 379 789,61		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	2 283 537,47	2 379 789,61

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

MIEJSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	569 194,00	620 499,50
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 194,00	30 499,50
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		
V	Dotacje podmiotowe od organizatora	510 000,00	590 000,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	660 359,63	726 253,13
I	Amortyzacja	87 733,95	89 373,97
II	Zużycie materiałów i energii	67 532,07	69 592,58
III	Usługi obce	87 852,58	129 272,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 485,86	13 070,42
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	335 651,12	341 825,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71 520,60	79 844,88
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 583,45	3 272,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-91 165,63	-105 753,63
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	121 421,70	122 856,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	121 421,70	122 856,32
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	46 758,75	2 728,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 000,00	2 728,00
III	Inne koszty operacyjne	36 758,75	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-16 502,68	14 374,69
G	**Przychody finansowe**	161,73	164,61
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:	161,73	164,61
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	161,73	255,12
I	Odsetki, w tym:	161,73	255,12
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	-16 502,68	14 284,18
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	-16 502,68	14 284,18

MIEJSKI DOM KULTURY
(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	138 744,12	124 459,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	138 744,12	124 459,94
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	122 705,11	122 705,11
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	122 705,11	122 705,11
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	1 754,83	2 968,19
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	14 284,18	-1 213,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	14 284,18	0,00
	- rozliczenie zysku z lat ubiegłych	14 284,18	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 213,36
	- pokrycie straty z roku ubiegłego	0,00	1 213,36
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	16 039,01	1 754,83
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	**Wynik netto**	-16 502,68	14 284,18
	a) zysk netto	0,00	14 284,18
	b) strata netto	16 502,68	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	122 241,44	138 744,12
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	122 241,44	138 744,12

Liczba dołączonych opisów: 13	Liczba dołączonych plików: 13

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 *(opcjonalnie)*		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych *(opcjonalnie)*	z innych źródeł przychodów *(opcjonalnie)*	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-16 502,68			14 284,18		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	593 703,76		593 703,76	712 995,54		712 995,54
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	159,45		159,45	0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	604 952,76		604 952,76	705 723,54		705 723,54
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	159,45		159,45	0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 253,59			7 012,18		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:	Dnia (data, czas):
8fa4b9d72ef04bcd809c0652e9d8aeb5	2022-06-20T11:43:27.434+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

rMOda4CYSjRDsz7uQtaosG/Z2r6eoE9Amf8WoBCKwTY=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

A3GnmAj+tcUymggQfeNrqrp5oqdrju7WDj9terwygPI=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
numer NIP 8842624343	

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMi0wNi0yMFQxMTo0MzoyOCswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu: 2022-06-20T11:43:28+02:00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 1122.1802.6.2

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa za 2021 r.

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. Nr 1 i 2.

1.2. Środki trwałe w budowie – nie dotyczy.

1.3. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę-objętych ewidencją-wynosi 99 000,00 zł.

1.4. Miejski Dom Kultury w Świebodzicach nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu.

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 rezerwowym zawiera zał. Nr 4.
Fundusz podstawowy instytucji na dzień 01.01.2021 wynosił 122 705,11 zł. W ciągu roku nie dokonywano zapisów księgowych na koncie funduszu,w związku z czym saldo końcowe na dzień 31.12.2021 wynosi 122 705,11 zł.
Fundusz rezerwowy, który służy do ewidencji zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji - został zwiększony na podstawie Zarządzenia Nr 0050/808/2021 Burmistrza Miasta Świebodzice z dnia 29 czerwca 2012 r. o kwotę osiągniętego zysku netto za 2020 r. - tj. 14 284,18 zł zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o działalności kulturalnej i na dzień 31.12.2021 wykazuje saldo 16 039,01 zł.

1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny-nie dotyczy.

1.8. Proponuje się stratę netto za 2021 rok wykazaną w bilansie w wysokości 16 502,68 zł pokryć w wysokości 16 039,01 zł z funduszu rezerwowego natomiast kwotę 463,67 zł z funduszu instytucji kultury zgodnie z art. 29 ust. 3 i 4 ustawy o działalności kulturalnej -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 na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – zał. Nr 6.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych – zał. Nr 7.

1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. Nr 8, 9.

1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielnych 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

2.1.Miejski Dom Kultury w Świebodzicach prowadzi swoją działalność na obszarze gminy Świebodzice i realizuje zadania w zakresie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury.

2.2. Nie stosowano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.3. Nie wystąpiły przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto -jako załącznik w formie strukturyzowanej do sprawozdania.

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 nie wystąpiły. Nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono.

2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – przedstawiono w zał. Nr 10.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego , wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.

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

5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym wg grup zawodowych w przeliczeniu na pełne etaty – zał. Nr 11.

VI. 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 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 wywarły 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.

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczą.

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

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie dotyczy.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

Sporządził: Monika Dawidowicz	Świebodzice 11.03.2022	Zatwierdził: Aneta Sterna

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik do bilansu

Załącznik Nr 1
do bilansu
sporządzonego na dzień 31.12.2021

Zestawienie sald kont syntetycznych

		Bilans otwarcia (BO)		Bilans zamknięcia (BZ)	
Symbol konta	**Nazwa konta**	**Wn**	**Ma**	**Wn**	**Ma**
011	Środki trwałe	3 585 123,81		3 585 123,81	
071	Umorzenie środków trwałych		1 246 983,35		1 334 717,30
101	Kasa	310,54		1 938,44	
130	Rachunki bankowe	24 080,00		25 659,75	
201	Należności od odbiorców	7 150,25		3 842,18	
202	Rozrachunki z dostawcami	0,09	8 020,05		12 388,35
240	Pozostałe rozrachunki	10 000,00		10 000,00	
280	Odpisy aktualizujące wartość należności		2 982,73		13 142,18
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych-czynne	3 091,00		4 832,77	
800	Fundusz instytucji kultury		122 705,11		122 705,11
801	Fundusz rezerwowy		1 754,83		16 039,01
845	Rozliczenia międzyokresowe przychodów				835,00
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego		2 233 025,44		2 148 072,68
860	Wynik finansowy		14 284,18	16 502,68	
Razem		**3 629 755,69**	**3 629 755,69**	**3 647 899,63**	**3 647 899,63**

Odpisy aktualizujące wartość należności	201-021	3 142,18
	240-06	10 000,00

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki trwałe 1

Załącznik Nr 1

do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Tabela środków trwałych

Miejskiego Domu Kultury w Świebodzicach

za 2021 rok

L.p.	Dokument zmian	Numer inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środków trwałych					Umorzenie					Wartość netto na dzień 31.12.2021
				BO	Zwiększenia	Zwiększenia II	Zmniejszenia	BZ	BO	Zwiększenia	Zwiększenia II	Odpis rocz	BZ	
1	OT 2/2008	MDK/0/1	Grunt	99 000,00				99 000,00						99 000,00
RAZEM GRUPA 0				**99 000,00**			**-**	**99 000,00**						**99 000,00**
1	OT 1/2008	MDK/1/1	Budynek niemieszkalny	1 803 000,00				1 803 000,00	905 511,73			45 075,00	950 586,73	852 413,27
	OT 1/2014			156 334,78				156 334,78	27 032,89			3 908,37	30 941,26	125 393,52
2	OT 1/2017	MDK/1/2	Obiekt zabytkowych murów obronnych wraz z zagospodarowaniem terenu	1 006 487,50				1 006 487,50	124 468,35			25 162,19	149 630,54	856 856,96
RAZEM GRUPA 1				**2 965 822,28**	**0,00**		**0,00**	**2 965 822,28**	**1 057 012,97**	**0,00**	**0,00**	**74 145,56**	**1 131 158,53**	**1 834 663,75**
1	OT 1/2010	MDK/2/1	Plac wystawowo-warsztatowy	432 288,13				432 288,13	108 072,00			10 807,20	118 879,20	313 408,93
								0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 2				**432 288,13**	**0,00**		**0,00**	**432 288,13**	**108 072,00**	**0,00**	**0,00**	**10 807,20**	**118 879,20**	**313 408,93**
1	OT 3/2008	MDK/4/2	Piec kręgowy z programatorem	8 975,00				8 975,00	7 853,25			628,26	8 481,51	493,49
								0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 4				**8 975,00**	**0,00**		**0,00**	**8 975,00**	**7 853,25**	**0,00**	**0,00**	**628,26**	**8 481,51**	**493,49**
1	OT 1/2011	MDK/5/1	Kserokopiarka	11 780,30				11 780,30	11 780,30				11 780,30	0,00
2	OT 1/2019	MDK/5/2	Urządzenie wielkofunkcyjne TOSHIBA	4 292,70				4 292,70	851,38			600,98	1 452,36	2 840,34
RAZEM GRUPA 5				**16 073,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 073,00**	**12 631,68**	**0,00**	**0,00**	**600,98**	**13 232,66**	**2 840,34**
1	OT 4/2007	MDK/6/1	Centrala telefoniczna MIKROTEL	7 093,08				7 093,08	7 093,08				7 093,08	0,00
2	OT 3/2007	MDK/6/3	Sprzęt nagłaśniający DYNACORD	20 160,00				20 160,00	20 160,00				20 160,00	0,00
3	OT 2/2007	MDK/6/4	Kolumny głośnikowe	3 792,84				3 792,84	3 792,84				3 792,84	0,00
4	OT 3/2011	MDK/6/5	Sprzęt nagłaśniający	15 433,79				15 433,79	14 019,21			1 414,58	15 433,79	0,00
								0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 6				**46 479,71**	**0,00**		**0,00**	**46 479,71**	**45 065,13**	**0,00**	**0,00**	**1 414,58**	**46 479,71**	**0,00**
								0,00					0,00	0,00
								0,00					0,00	0,00
RAZEM GRUPA 7				**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	OT 2/2011	MDK/8/1	Scena	16 485,69				16 485,69	16 348,32			137,37	16 485,69	0,00
RAZEM GRUPA 8				**16 485,69**	**0,00**		**0,00**	**16 485,69**	**16 348,32**	**0,00**	**0,00**	**137,37**	**16 485,69**	**0,00**

ZESTAWIENIE ZBIORCZE 2021 R.														
1			**GRUPA 0**	**99 000,00**	**0,00**		**0,00**	**99 000,00**						**99 000,00**
2			**GRUPA 1**	**2 965 822,28**	**0,00**		**0,00**	**2 965 822,28**	**1 057 012,97**	**0,00**	**0,00**	**74 145,56**	**1 131 158,53**	**1 834 663,75**
			GRUPA 2	**432 288,13**	**0,00**		**0,00**	**432 288,13**	**108 072,00**	**0,00**	**0,00**	**10 807,20**	**118 879,20**	**313 408,93**
3			**GRUPA 4**	**8 975,00**	**0,00**		**0,00**	**8 975,00**	**7 853,25**	**0,00**	**0,00**	**628,26**	**8 481,51**	**493,49**
3			**GRUPA 5**	**16 073,00**	**0,00**	**0,00**		**16 073,00**	**12 631,68**	**0,00**	**0,00**	**600,98**	**13 232,66**	**2 840,34**
4			**GRUPA 6**	**46 479,71**	**0,00**		**0,00**	**46 479,71**	**45 065,13**	**0,00**	**0,00**	**1 414,58**	**46 479,71**	**0,00**
5			**GRUPA 7**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6			**GRUPA 8**	**16 485,69**	**0,00**		**0,00**	**16 485,69**	**16 348,32**	**0,00**	**0,00**	**137,37**	**16 485,69**	**0,00**
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				**3 585 123,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 585 123,81**	**1 246 983,35**	**0,00**	**0,00**	**87 733,95**	**1 334 717,30**	**2 250 406,51**
														2 250 406,51

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Środki trwałe 2

Załącznik Nr 2
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Tabela środków trwałych (niskocennych) i wartości niematerialnych i prawnych Miejskiego Domu Kultury w Świebodzicach za 2021 r.

MAJĄTEK POZABILANSOWY

KONTO	NAZWA SKŁADNIKA	STAN NA 01.01.2021	PRZYCHODY*	ROZCHODY	STAN NA 31.12.2021
091	NISKOCENNE ŚRODKI TRWAŁE	116 072,67	3 203,41		119 276,08
092	NISKOCENNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	13 689,80			13 689,80

* w poz. przychody ujęto zakup składników majątkowych jakiego dokonano w 2021 r. oraz nieodpłatnego przekazania

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Odpisy aktualizujące wartość należności

Załącznik Nr 3
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Odpisy aktualizujące należności w 2021 roku

Grupa należności	Symbol konta/ analityka	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
Konto 201 „Należności od odbiorców”	201-021	2 982,73	159,45			3 142,18
Konto 240 „Pozostałe rozrachunki-należności zasądzone sądowo”	240-06		10 000,00			10 000,00
Razem		**2 982,73**	**10 159,45**	**0,00**	**0,00**	**13 142,18**

Stan na koniec roku obejmuje wartość dokonanych na koncie 201 „Należności od odbiorców” odpisów aktualizujących - należność główna 2 728,00 zł wraz z naliczonymi narastająco odsetkami 254,73 zł oraz odpisów aktualizujących utworzonych na nawiązkę przyznaną sądowo na rzecz MDK w wysokości 10 000,00 zł.

Wartość należności na koncie 201 zgodnie z art. 35 b ust.1 pkt.3, 5 uor zaktualizowano poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – kwota 3 142,18 zł, doprowadzając kwotę należności do wartości realnej ponieważ wg oceny sytuacji spłata należności nie jest prawdopodobna. Po dokonaniu odpisu wartość zagrożonej należności nadal pozostaje w księgach rachunkowych jako należność przysługująca od wierzyciela nie jest natomiast prezentowana w aktywach bilansu. Utworzono również w 2021 r. odpis na należność dotyczącą przyznanej na rzecz MDK nawiązki sądowej w wysokości 10 000,00 zł. Po oddaniu należności do egzekucji otrzymano informację, że nie ma na chwilę obecną nie ma możliwości wyegzekwowania należnego świadczenia. Dłużnik jest nieściągalny i ma liczne zobowiązania również wobec innych wierzycieli, występuje zbieg egzekucji. Równowartość odpisu należności głównej została zaliczona do pozostałych kosztów operacyjnych (art. 35 b ust. 2 uor).

Fakt spisania należności i dokonania na nią odpisu aktualizującego udokumentowany został zatwierdzonym przez Dyrektora jednostki Protokołem.

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zmiany stanów funduszu instytucji i rezerwowego

Załącznik Nr 4
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Zmiany funduszy w 2021 r.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	122 705,11	1 754,83	124 459,94
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	14 284,18	14 284,18
- podział zysku			
- rozliczenia zysku z roku 2020		14 284,18	
- inne			
3.Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
-pokrycie straty z roku 2019			
-inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	122 705,11	16 039,01	138 744,12

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Załącznik Nr 5
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Propozycja pokrycia straty za 2021 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Strata netto za rok obrotowy	16 502,68
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	16 502,68
4. Proponowane źródła pokrycia straty	16 502,68
-fundusz rezerwowy	16 039,01
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	463,67
5. Niepokryta strata(3-4)	0,00

Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji. W przypadku gdy strata netto jest wyższa od funduszu rezerwowego, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury (art. 29 ust. 4 ustawy).

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik Nr 6
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Specyfikacja zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku do 3 lat długotermin		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	8 020,05	12 388,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki									0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	8 020,05	12 388,35							0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
1h. Inne									0,00	0,00

Miejski Dom Kultury w Świebodzicach na dzień 31.12.2021 nie posiada zobowiązań długoterminowych

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Załącznik Nr 7
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych na 31.12.2021 r.

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, z tego:	3 091,00	4 832,77	3 091,00	4 832,77
Konto 640-01 – ubezpieczenie kompleksowe	2 625,00	2 630,00	2 625,00	2 630,00
Konto 640-02 – licencja roczna na dostęp do programu	196,00	198,00	196,00	198,00
Konto 640-03 – prenumerata poradnika	270,00	1 315,77	270,00	1 315,77
Konto 640-04– organizacja imprez		689,00		689,00
Ogółem rozliczenia międzyokresowe	3 091,00	4 832,77	3 091,00	4 832,77

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozlicz.międzyokresowe przychodów

Załącznik Nr 8
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2021 r.

Nr konta	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2021	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846	2 233 025,44			84 952,76	2 148 072,68	86 047,23	2 062 025,45			2 062 025,45
845		835,00			835,00					
Razem:	2 233 025,44	835,00	0,00	84 952,76	2 148 907,68	**86 047,23**	**2 062 025,45**	**0,00**	**0,00**	**2 062 025,45**

Konto 846

Zmniejszenie – 84 952,76 zł równowartość odpisu amortyzacyjnego za 2021 r. dokonanego od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie

Konto 845

Zwiększenie –835,00 zł rozliczenie równowartości otrzymanych w 2021 r. wpłat na turniej tańca, których wykonanie i rozliczenie nastąpi w 2022 r.

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozl.międzyokresowe przych.

Załącznik Nr 9
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Ustalenie amortyzacji bilansowej oraz pokrytej przychodami w 2021 roku

L.p.	Nazwa środka trwałego	Sposób finansowania/nabycia	Rok nabycia	KŚT	Stawka amortyzacji	Wartość początkowa	Umorzenie na 31.12.2021	Wartość netto na 31.12.2021	Wyliczenia	Wn	Ma
1.	**Grunt**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	0		99 000,00	0,00	99 000,00			
2.	**Budynek niemieszkalny**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	1	2,50	1 803 000,00	950 586,73	852 413,27			
		otrzymany nieodpłatnie	**po 2012 r.**	1	2,50	156 334,78	30 941,26	125 393,52			
2a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								45 075,00	400	071
									3 908,37	400	071
2b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2021 r.								48 983,37	846	760
3.	**Obiekt zabytkowych murów obronnych wraz z zagospodarowaniem terenu**	**otrzymany nieodpłatnie**	**po 2012 r. (2017 r.)**	1	2,50	1 006 487,50	149 630,54	856 856,96		Wn	Ma
3a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								25 162,19	400	071
3b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2021 r.								25 162,19	846	760
4.	**Plac wystawowo-warsztatowy**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	2	2,50	432 288,13	118 879,20	313 408,93		Wn	Ma
4a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								10 807,20	400	071
4b.	Amortyzacja do rozliczenia z przychodami w 2021 r.								10 807,20	846	760
5.	**Piec kręgowy zprogramatorem**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	4	7,00	8 975,00	8 481,51	493,49		Wn	Ma
5a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								628,26	400	071
6.	**Kserokopiarka**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	5	14,00	11 780,30	11 780,30	0,00		Wn	Ma
6a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021									400	071
7.	**Urządzenie wielofunkcyjne TOSHIBA**	**środki własne**	**2019 r.**	5	14,00	4 292,70	1 452,36	2 840,34		Wn	Ma
7a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								600,98	400	071
8.	**Centrala telefoniczna Mikrotel**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		7 093,08	7 093,08	0,00		Wn	Ma
8a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021									400	071
9.	**Sprzęt nagłaśniający Dynacord**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		20 160,00	20 160,00	0,00		Wn	Ma
9a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021									400	071
10.	**Kolumny głośnikowe**	**otrzymany nieodpłatnie**	**przed 2012 r.**	6		3 792,84	3 792,84	0,00		Wn	Ma
10a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021									400	071
11.	**Sprzęt nagłaśniający**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	6	10,00	15 433,79	15 433,79	0,00		Wn	Ma
11a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								1 414,58	400	071
12.	**Scena**	**środki własne**	**przed 2012 r.**	8	10,00	16 485,69	16 485,69	0,00		Wn	Ma
12a.	Amortyzacja bilansowa roczna za 2021								137,37	400	071
	Ogółem					3 585 123,81	1 334 717,30	2 250 406,51			
									87 733,95	**400**	**071**
									84 952,76	**846**	**760**

Świebodzice, 11.03.2022

Zestawiła: Monika Dawidowicz

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Speycfikacja zysków i strat nadzwycz

Załącznik Nr 10
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	**0,00**	**24 613,09**
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	24 613,09
przyznane odszkodowania		24 613,09
2. Koszty	**0,00**	**31 098,00**
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	31 098,00
usługi obce związane z usunięciem szkody		31 098,00

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 32 lit.i ustawy o rachunkowości wszelkie skutki zdarzeń losowych są kwalifikowane do pozostałych przychodów lub kosztów operacyjnych. W RZiS przychody zostały wykazane w poz. D.IV natomiast koszty w poz. E.III.

W roku obrotowym 2021 miało miejsce zdarzenie losowe – zalanie w budynku MDK. W związku z powyższym dokonano rozliczenia powstałego zdarzenia losowego w tabeli powyżej, a poszczególne pozycje dotyczą kwot:

1/ przychody (zyski) – w wysokości 24 613,09 zł obejmują przyznane bezsporne odszkodowanie od ubezpieczyciela za straty spowodowane przyczynami losowymi

2/koszty (straty) – w łącznej wysokości 31 098,00 zł dotyczą głównie kosztów zakupu materiałów i usług obcych związanych ze wstępnym usunięciem awarii oraz usunięciem szkód wywołanych zalaniem na obiekcie MDK

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zatrudnienie

Załącznik nr 11
do Informacji Dodatkowej za 2021 r.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2021

stan na 31.12.2021 r.

Liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	**Kobiety**	**Mężczyźni**	**Uwagi**
4,00	5	1	
1) dyrektor (1/1 etat) 2) gł.księgowa (½ etatu)	1 1		umowa o pracę umowa o pracę
1) koordynator ds.organizacji i promocji (1/1 etat) 2/ specj.ds.koordynacji projektów (1/2 etatu)	1 1		umowa o pracę umowa o pracę
1) pracownik ds.obsługi technicznej (½ etatu) 2) pracownik gospodarczy (½ etatu)	 1	1	umowa o pracę umowa o pracę

Sporządziła: Monika Dawidowicz

Świebodzice, 11.03.2022

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-30 10:56:05	Minister do spraw informatyzacji - pieczec podpisu zaufanego ANETA IWONA STERNA
2022-03-30 11:01:08	Minister do spraw informatyzacji - pieczec podpisu zaufanego Monika Krystyna Dawidowicz

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-06-17 12:57:00	Minister do spraw informatyzacji - pieczec podpisu zaufanego ANETA IWONA STERNA