

**Zarządzenie Nr 81/2023**  
**Prezydenta Miasta Stargard**  
**z dnia 05 kwietnia 2023 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Stargardzkiego Centrum Kultury za rok 2022.**

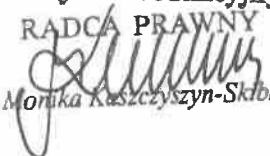
Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Stargardzkiego Centrum Kultury za rok 2022.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

Opinia Nr 86/2023  
Do projektu nie zgłasza zastrzeżeń  
pod względem prawnym i redakcyjnym

RADCA PRAWNY  
  
Monika Kaszczyszyn-Skiba

Prezydent Miasta

  
Rafał Zając

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Powyższe zadania obejmują dziedzinę kultury, w tym m.in. działalność bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochronę zabytków i opieki na zabytkami.

Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym, obowiązkowym jednostek samorządu terytorialnego, zaś ww. działalność jest podstawowym celem statutowym samorządowych instytucji kultury. Gmina zapewnia im środki niezbędne do prowadzenia działalności oraz do utrzymania obiektu, w którym jest ona prowadzona.

Na mocy art. 14 przywołanej ustawy, instytucja kultury z chwilą wpisu do rejestru, uzyskuje odrębną osobowość prawną i gospodaruje otrzymanymi środkami, kierując się przy tym efektywnością i zasadnością ich wykorzystania.

W nawiązaniu do art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości kierownik jednostki zapewnia sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego nie później niż w ciągu trzech miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 53 ww. ustawy roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe, zgodnie z art. 45 ust. 2 przywołanej ustawy składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej – roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator – w tym przypadku jest to organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Biorąc powyższe pod uwagę, uważam przyjęcie niniejszego zarządzenia za zasadne.

Dyrektor Wydziału  
*Małgorzata Wojcik-Bąk*  
Małgorzata Wojcik-Bąk

Stargardzkie Centrum Kultury ul. Piłsudskiego 106, 73-110 Stargard NIP 8541003379		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r.				Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
A.	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>14 633 992,77</b>	<b>14 066 982,36</b>	A.	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>432 748,85</b>	<b>432 899,25</b>
	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			I	<b>Fundusz podstawowy (założycielski)</b>		
I		19 625,87	8 062,55		<b>w sp. z o.o. i f. instytucji kultury</b>	<b>230 166,25</b>	<b>230 166,25</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	<b>Fundusz zapasowy = f. zakładu w</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	19 625,87	8 062,55	V	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	<b>Pozostałe fund. rezerwowe = F. rezerwowy w Instytucji kultury</b>	<b>219 920,60</b>	<b>202 682,60</b>
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 614 366,90</b>	<b>14 047 919,81</b>	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>14 300 231,90</b>	<b>13 260 432,10</b>	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-17 338,00</b>	<b>260,40</b>
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>14 532 047,62</b>	<b>13 858 415,28</b>
b)	budynki i budowle			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 010 344,05	10 553 772,28	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	1 541 210,20	1 275 365,07	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 748 677,65	1 431 294,75	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	314 135,00	787 487,71	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>905 000,00</b>	<b>710 000,00</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	905 000,00	710 000,00
				a)	kredyty i pożyczki	905 000,00	710 000,00
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>330 803,70</b>	<b>236 432,17</b>	c)	<b>inne zobowiązania finansowe</b>		
I	<b>Zapasy</b>	<b>13 637,46</b>	<b>18 923,37</b>	e)	<b>inne</b>		
1.	Materiały			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>887 296,37</b>	<b>1 032 798,61</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>820 158,54</b>	<b>962 753,09</b>
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki	397 000,00	489 284,37
4.	Towary	13 637,46	18 923,37	c)	<b>inne zobowiązania finansowe</b>		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	<b>zobowiązania z tytułu dostaw:</b>	<b>206 122,92</b>	<b>198 136,70</b>
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>266 267,21</b>	<b>192 462,50</b>	*	<b>do 12 miesięcy</b>	<b>189 756,71</b>	<b>185 767,18</b>
3.	Należności od pozostałych jednostek	266 267,21	192 462,50	*	<b>powyżej 12 miesięcy</b>	<b>16 366,21</b>	<b>12 369,52</b>
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10 033,65	54 308,86	e)	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</b>		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 898,40	46 151,89	f)	<b>zobowiązania wekslowe</b>		
c)	inne	229 335,16	92 001,75	g)	<b>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>171 509,05</b>	<b>146 331,55</b>
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>4 980,40</b>	<b>0,00</b>
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>36 503,04</b>	<b>24 046,30</b>	i)	<b>inne</b>	<b>40 546,17</b>	<b>129 000,47</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 503,04	24 046,30	4.	<b>fundusze specjalne</b>	<b>67 137,83</b>	<b>70 045,42</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 739 751,25</b>	<b>12 115 616,77</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 739 751,25</b>	<b>12 115 616,77</b>
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 503,04	24 046,30	*	<b>długoterminowe</b>	<b>11 920 253,10</b>	<b>11 179 324,91</b>
*	inne aktywa pieniężne			*	<b>krótkoterminowe</b>	<b>819 498,15</b>	<b>936 291,86</b>
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16 395,99</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>14 964 796,47</b>	<b>14 291 414,63</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>14 964 796,47</b>	<b>14 291 414,63</b>

Stargard, 07.03.2023 r.

Sporządził:

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Zatwierdził

Stargardzkie Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

Stargardzkie Centrum Kultury ul. Piłsudskiego 105, 73-110 Stargard NIP 8541003379		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za rok obrotowy 2021	za rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 337 955,55	7 515 636,91
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 001 532,39	2 415 171,43
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia II zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	3 811 000,00	5 074 017,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody	525 423,16	26 448,48
B	Koszty działalności operacyjnej	6 687 387,14	9 292 632,45
I	Amortyzacja	939 181,50	1 089 480,02
II	Zużycie materiałów i energii	763 302,29	928 711,34
III	usługi obce	1 423 080,96	2 438 776,99
IV	Podatki i opłaty	142 163,31	250 161,26
V	wynagrodzenia	2 784 214,13	3 716 356,08
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	590 927,24	768 716,20
	w tym emerytalne	174 982,17	331 805,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 001,23	29 188,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	33 516,48	71 242,01
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 349 431,59	-1 776 995,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 377 696,50	1 868 805,41
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów I trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 377 696,50	1 868 805,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	23 132,62	17 478,84
	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów I trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	23 132,62	17 478,84
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 132,29	74 331,03
G	Przychody finansowe	93,49	1 346,62
II	Odsetki	93,47	1 346,62
V	Inne	0,02	0,00
H	Koszty finansowe	22 563,78	75 427,25
I	Odsetki	22 563,78	75 427,25
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-17 338,00	250,40
J	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
K			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-17 338,00	250,40

Stargard, 07.03.2023 r.

Sporządził

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Zatwierdził

Dyrektor  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022**

1. Nazwa jednostki i siedziba:  
Stargardzkie Centrum Kultury z siedzibą w Stargardzie przy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105; NIP; 854-10-03-379; REGON: 810684158.
2. Do zadań SCK, zgodnie ze Statutem ogłoszonym Uchwałą Nr XXIV/278/2021 Rady Miejskiej w Stargardzie dnia 26 stycznia 2021 roku należy:
  - 1) rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych,
  - 2) wychowanie przez sztukę i edukacja kulturalna,
  - 3) kształtowanie wzorców i nawyków aktywnego uczestnictwa w kulturze,
  - 4) prowadzenie działalności edukacyjnej w zakresie dotyczącym osiągnięć z dziedziny nauki i techniki, ekologii, których celem jest rozwój twórczego myślenia i kreatywności oraz wzbogacanie posiadanej wiedzy,
  - 5) działalność społeczna na rzecz osób wykluczonych, de faworyzowanych, w tym niepełnosprawnych,
  - 6) propagowanie i realizowanie działań na rzecz zrównoważonego rozwoju, ochrony środowiska, racjonalnego gospodarowania zasobami naturalnymi i rozwoju społeczno-gospodarczego
  - 7) realizacja innych przyjętych zadań w ramach odrębnych umów zawartych przez Organizatora lub SCK.
3. Wpis do RIK, data i nr wpisu do rejestru:  
Stargardzkie Centrum Kultury w Stargardzie jest samorządową instytucją kultury utworzoną na podstawie uchwały Nr V/58/94 Rady Miejskiej w Stargardzie z dnia 25 października 1994 r. Posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury nr IV z dnia 1 lutego 1995 roku prowadzonego przez Organizatora: Gminę Miasto Stargard, w Wydziale Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Miejskiego w Stargardzie.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony .
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
  - 1) Materiały bezpośrednio z zakupu (wg cen nabycia) przeznacza się do użytkowania lub zużycia i odpisuje w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur, w miesiącu zakupu. Ze względu na małe ilości nabywanych materiałów, nie prowadzi się magazynu. Natomiast materiały i towary do dalszej odsprzedaży, odpisuje się (wg cen nabycia) w koszty w pełnej ich wartości kosztowej wynikającej z faktur, w miesiącu zakupu. Na koniec okresu sporządza się ich inwentaryzację. Rozchód następuje wg metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło), wg cen nabycia.

- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 tys. złotych objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Środki te amortyzuje się metodą liniową, stosując maksymalne stawki określone dla celów podatkowych, w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 tys. złotych, również objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Odpisuje się je w koszty z datą zakupu oraz ujmuje na koncie 013 i 072 jako jednorazowe umorzenie pozostałych środków trwałych.
8. Nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, m.in. nagród jubileuszowych i innych o podobnym charakterze, ze względu na sporadyczne i powtarzalne występowanie takich zdarzeń, co nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy.
9. Rachunek przepływów pieniężnych – nie dotyczy.
10. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
11. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Stargard, 07.03.2023 r.

Sporządził:

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
J. Tomaszak

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA ROK 2022**

### **1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**

- 1.1** Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1 i 2.
- 1.2** Wartość gruntów użytkowanych wieczystie oraz grunty i nieruchomości używane wg umowy użyczenia od Organizatora zawiera załącznik nr 3 i nr 4.
- 1.3** Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik nr 5.
- 1.4** Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 6.
- 1.5** Propozycję podziału zysku za rok 2022 zawiera załącznik nr 7.
- 1.6** Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera załącznik nr 8.
- 1.7** Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zawiera załącznik nr 9.
- 1.8** Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera załącznik nr 10.

### **2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

- 2.1** Strukturę przychodów jednostki zawiera załącznik nr 11.
- 2.2** Strukturę kosztów przedstawiono w rachunku zysku i strat ustalonego w wariantcie porównawczym.

### **3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy.**

### **4. Niektóre zagadnienia osobowe zawiera załącznik nr 12.**

### **5. Zagrożenia kontynuowania działalności: nie dotyczy.**

### **6. Zmiany polityki rachunkowości oraz pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie zmieniono polityki rachunkowości, w sposób w który może ona istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.**

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Stargardzkie Centrum Kultury  
Jolanta Tomczak

# Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	stan początkowy na 1 stycznia 2022	PRZYCHODY	ROZCHODY	Stan końcowy na 31 grudnia 2022
<b>0</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	18 638 479,83	9 390,27	12 925,52	18 634 944,58
<b>II</b>	342 918,70	0,00	0,00	342 918,70
<b>III</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	272 943,86	710,25	23 732,97	249 921,14
<b>V</b>	11 050,00	0,00	11 050,00	0,00
<b>VI</b>	5 010 641,95	28 016,38		5 038 658,33
<b>VII</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII</b>	2 069 562,09	12 300,00	20 594,96	2 061 267,13
<b>Razem środki trwałe</b>	26 345 596,43	50 416,90	68 303,45	26 327 709,88
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	46 621,54	0,00	0,00	46 621,54
<b>Środki trwałe w budowie</b>	314 135,00	473 352,71		787 487,71
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	24 390 869,15	523 769,61	68 303,45	27 161 819,13

Główny Księgowy  
 Stargardzkiego Centrum Kultury  
 Lidia Kubacka

Stargardzkie Centrum Kultury  
 Jolanta Tomczak



# Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	stan początkowy na 1 stycznia 2022	ZWIĘKSZENIA		ROZCHODY	Stan końcowy na 31 grudnia 2022
		amortyzacja bieżąca	pozostałe przyjęcia na stan środków trwałych*	sprzedaż/likwidacja	
<b>0</b>	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>I</b>	7 628 135,78	465 962,04		12 925,52	8 081 172,30
<b>II</b>	44 480,19	8 289,96		0,00	52 770,15
<b>III</b>	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV</b>	229 645,28	14 891,97		23 732,97	220 804,28
<b>V</b>	11 050,00	0,00		11 050,00	0,00
<b>VI</b>	3 512 730,33	279 679,79		0,00	3 792 410,12
<b>VII</b>	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>VIII</b>	619 322,95	309 092,94	12 300,00	20 594,96	920 120,93
<b>Razem umorzenie środków trwałych</b>	11 054 246,73	1 077 916,70	12 300,00	68 303,45	13 067 277,78
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	26 995,67	11 563,32		0,00	38 558,99
<b>Ogółem umorzenie</b>	11 081 242,40	1 089 480,02	12 300,00	68 303,45	13 105 836,77

\* przyjęto na stan szorowarkę - zakończenie umowy leasingowej

Główny Księgowy  
 Stargardzkiego Centrum Kultury  
 Lidia Kubacka

DYREKTOR  
 Stargardzkiego Centrum Kultury  
 Joanna Tomaszak

**Grunty użytkowane wieczysto w 2022 roku**

Załącznik nr 3

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt oddany w użytkowanie wieczyste i budynek stanowiący odrębną nieruchomość (SZ1T/00052920/7) Właściciel: Miasto Stargard, użytkownik wieczysty: Stargardzkie Centrum Kultury w części 895/1000	<b>Powierzchnia (m2)</b>	5260			5260
	<b>Wartość (zł)</b>	1 083 000,00			1 083 000,00

grunt ewidencjonowany pozabilansowo

Główny Księgowy  
 Stargardzkiego Centrum Kultury  
 Lidia Kubacka

Stargardzkie Centrum Kultury  
 J. Tomaszak

# Grunty i nieruchomości używane (na podstawie umowy użyczenia) w 2022 roku

Załącznik nr 4

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt oddany do używania wg umowy na czas nieokreślony z nieruchomością zabudowaną amfiteatrem (SZ1T/00055721/3) Właściciel: Miasto Stargard	Powierzchnia (m2)	13253			13253
	Wartość (zł)	163 012,00			163 012,00
Nieruchomość zabudowana amfiteatrem do używania wg umowy na czas nieokreślony (SZ1T/00055721/3) Właściciel: Miasto Stargard	Powierzchnia (m2)	800			800
	Wartość (zł)	917 727,75			917 727,75
Grunt oddany do używania wraz z zadaszeniem wiaty Teatru Letniego w Parku im. Chrobrego wg umowy na czas nieokreślony (SZ1T/00055724/4) Właściciel: Miasto Stargard	Powierzchnia (m2)	1344			1344
	Wartość (zł)	16 531,20			16 531,20

ewidencjonowane pozabilansowo wg umowy użyczenia

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Dyrektor  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Jolanta Tomczak

Odpisy aktualizujące należności 2022 roku

Załącznik nr 5

Konto księgowe/ sprawa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	UWAGI
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisane		
1	3	4	5	6	7	8
243-03/ wierzytelność w trakcie egzekucji komorniczej	3 486,37	0,00	0,00	3 486,37	0,00	Umorzenie przez Sąd postępowania egzekucyjnego
razem	3 486,37	0,00	0,00	3 486,37	0,00	

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

## Zmiany funduszy w 2022 roku

Załącznik nr 6

Grunt (nr działki, nazwa)	rodzaj funduszu		razem
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	230 166,25	219 920,60	450 086,85
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
-podział zysku	0,00	0,00	0,00
-inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	17 338,00	17 338,00
-pokrycie straty	0,00	17 338,00	17 338,00
-inne	0	0	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	230 166,25	202 582,60	432 748,85

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

## Propozycja podziału zysku za 2022 rok

Załącznik nr 7

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk lat ubiegłych (w tym skutki korekty, błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	250,40
3. Razem zysk do podziału (1+2)	250,40
4. Proponowany podział zysku	250,40
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
- zwiększenie kapitału rezerwowego	250,40
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

**Specyfikacja wszystkich zobowiązań (długo i krótkoterminowych) w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022**

Załącznik nr 8

Wyszczególnienie	okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Zobowiązania	803 792,33	950 383,57	601 366,21	597 369,52	320 000,00	125 000,00	1 725 158,54	1 672 753,09
a. kredyty i pożyczki	397 000,00	489 284,37	585 000,00	585 000,00	320 000,00	125 000,00	1 302 000,00	1 199 284,37
b. z tytułu dostaw i usług	189 756,71	185 767,18	16 366,21	12 369,52	0,00	0,00	206 122,92	198 136,70
c. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 509,05	146 331,55	0,00	0,00	0,00	0,00	171 509,05	146 331,55
d. z tytułu wynagrodzeń	4 980,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 980,40	0,00
e. inne	40 546,17	129 000,47	0,00	0,00	0,00	0,00	40 546,17	129 000,47
2. Fundusze Specjalne	67 137,83	70 045,42	0,00	0,00	0,00	0,00	67 137,83	70 045,42
a. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 137,83	70 045,42	0,00	0,00	0,00	0,00	67 137,83	70 045,42
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	870 930,16	1 020 428,99	601 366,21	597 369,52	320 000,00	125 000,00	1 472 296,37	1 742 798,51

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury

Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury

Joanna Tomczak

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na 31.12.2022 r.**

Załącznik nr 9

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia na aktywach trwałych		uwagi
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6
Hipoteka	1 102 000,00	1 199 284,37	2 055 000,00	2 055 000,00	przedmiotową hipoteką objęty jest kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2019 (kwota pozostała do spłaty - 905.000,00 zł) oraz kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 400 tys. (kwota do spłaty 294.284,37 zł)
Zastaw					
Inne					
Razem	1 102 000,00	1 199 284,37	2 055 000,00	2 055 000,00	

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak



# Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2022 rok

Załącznik nr 10

Nr konta	Tytuł	Stan na BO	Stan na BZ	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
840-01	przychody przyszłych okresów - bieżące	-	-	-	-
840-03	przychody przyszłych okresów - dotacje celowe	2 747 760,04	2 816 556,53	316 482,68	2 500 073,85
840-05	przychody przyszłych okresów - środki trwałe od Organizatora	8 970 716,88	8 569 812,00	400 904,88	8 168 907,12
840-06	przychody przyszłych okresów dotacje UE	911 321,49	705 561,62	195 217,68	510 343,94
840-07	przychody przyszłych okresów dotacje PISF	109 952,84	23 686,62	23 686,62	-
<b>Razem:</b>		<b>12 739 751,25</b>	<b>12 115 616,77</b>	<b>936 291,86</b>	<b>11 179 324,91</b>

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

**Struktura przychodów jednostki w 2022 roku**

**Załącznik nr 11**

Kategoria główna przychodów	Przychody szczegółowo	Stan na 31-12-2022 rok
Przychody netto ze sprzedaży	Przychody z kina	998 694,59
Przychody netto ze sprzedaży	Przychody z imprez kulturalnych	568 917,79
Przychody netto ze sprzedaży	Przychody z SCN	426 450,39
Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż towarów i materiałów w bufecie	364 790,36
Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż towarów w skleiku SCN	56 318,30
Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą	Dotacja podmiotowa od Organizatora	5 074 017,00
Dotacje pozostałe na działalność bieżącą	Dofinansowane wg umów z: Polskiego Insytutu Sztuki Filmowej	10 000,00
Dotacje pozostałe na działalność bieżącą	Dotacja z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia dla pracowników SCK	5 384,00
Dotacje pozostałe na działalność bieżącą	Dotacja celowa - ze Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania do projektu "Kultura on-line od Nas dla Was"	11 064,48
Pozostałe przychody operacyjne	Nieruchomość wspólna	46 852,79
Pozostałe przychody operacyjne	Wynajem pomieszczeń i terenu	291 192,14
Pozostałe przychody operacyjne	Wynajem sprzętu	4 917,83
Pozostałe przychody operacyjne	Darowizny	9 290,88
Pozostałe przychody operacyjne	Usługi związane z reklamą, sponsoring	78 140,89
Pozostałe przychody operacyjne	Odszkodowania	46 324,49
Pozostałe przychody operacyjne	Przychody pozostałe podatkowe i niepodatkowe	1 392 086,39
Przychody finansowe	Przychody finansowe	1 346,62
<b>Razem</b>		<b>9 385 788,94</b>


Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Joanna Tomczak

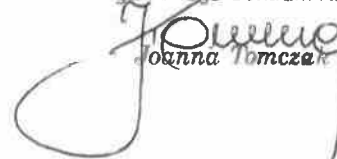
			0,00	Zużycie materiałów i energii (energia cieplna)	21 083,12	0,00	0,00
			0,00	Zużycie materiałów i energii (woda i ścieki)	1 466,76	0,00	0,00
			0,00	Usługi obce	4 997,64	0,00	0,00
6.	Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. Z o.o.	Przychody ze sprzedaży	3 861,10	Usługi obce	8 333,33	0,00	0,00
		PPO - wynajem	8 333,33				
7.	Młodzieżowy Dom Kultury	PPO - wynajem	10 597,55	Usługi obce	5 243,90	1 480,00	0,00
8.	Gmina Miasto Stargard	Przychody ze sprzedaży	1 944,36	0,00	0,00	0,00	0,00
		PPO - wynajem	7 788,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Lidia Kubacka

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na 31.12.2022
Pracownicy merytoryczni	16
Pracownicy obsługi	25
Pracownicy administracji	12,5
Razem	53,5
Przeciętne miesięczne wynagrodzenie pracowników etatowych brutto	4 551,99 zł

Główny Księgowy  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
  
Lidia Kubacka

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury

  
Joanna Tomczak

# ZESTAWIENIE WYŁĄCZEN DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO GMINY MIASTO STARGARD ZA 2022

l.p.	nazwa jednostki	Przychody		Koszty		Saldo należności na 31.12.2022	Saldo zobowiązań na 31.12.2022
		rodzaj	kwota za 2022	rodzaj	kwota za 2022		
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	Przychody ze sprzedaży	934,82	Zużycie materiałów i energii (woda i ścieki)	6 629,91	0,00	0,00
			0,00	Usługi obce - wywóz nieczystości	2 342,80	0,00	0,00
2.	Wody Miejskie Sp. z o.o.		0,00	Zużycie materiałów i energii (woda i ścieki)	5 122,73	0,00	792,34
3.	BIO STAR Sp. z o.o.		0,00	Usługi obce	30 766,58	0,00	3 127,53
4.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej		0,00	Zużycie materiałów i energii (zużycie energii cieplnej)	182 526,59	0,00	24 377,16
5.	Stargardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.		0,00	Zużycie materiałów i energii (energia elektryczna)	57 208,26	0,00	7 329,98