

Zarządzenie Nr 1141/2022
Burmistrza Łobza
z dnia 11 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Łobeskiego Domu Kultury za rok 2021.

Na podstawie 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 § 24 ust. 1 i 2 Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Urzędzie Miejskim w Łobzie, stanowiącej załącznik do zarządzenia Nr 652/2017 Burmistrza Łobza z dnia 31 marca 2017 r. w sprawie ustalenia instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Urzędzie Miejskim w Łobzie¹ zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Łobeskiego Domu Kultury za rok 2021 stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

¹ Zmienione zarządzeniem Nr 888/2018 Burmistrza Łobza z dnia 12 lutego 2018 r., zarządzeniem Nr 959/2018 Burmistrza Łobza z dnia 8 maja 2018 r., zarządzeniem Nr 966/2018 Burmistrza Łobza z dnia 17 maja 2018 r., zarządzeniem Nr 108/2019 Burmistrza Łobza z dnia 15 lutego 2019 r., zarządzeniem Nr 119/2019 Burmistrza Łobza z dnia 25 lutego 2019 r., zarządzeniem Nr 185/2019 Burmistrza Łobza z dnia 30 kwietnia 2019 r., zarządzeniem Nr 408/2020 Burmistrza Łobza z dnia 08 stycznia 2020 r., zarządzeniem Nr 459/2020 Burmistrza Łobza z dnia 06 marca 2020 r., zarządzeniem Nr 471/2020 Burmistrza Łobza z dnia 23 marca 2020 r., zarządzeniem Nr 578/2020 Burmistrza Łobza z dnia 11 sierpnia 2020 r., zarządzeniem Nr 717/2020 Burmistrza Łobza z dnia 31 grudnia 2020 r., zarządzeniem Nr 882/2021 Burmistrza Łobza z dnia 30 czerwca 2021 r., zarządzeniem Nr 943/2021 Burmistrza Łobza z dnia 01 września 2021 r., zarządzeniem Nr 993/2021 Burmistrza Łobza z dnia 20 października 2021 r., zarządzeniem Nr 1078/2022 Burmistrza Łobza z dnia 01 marca 2022 r. i zarządzeniem Nr 1130/2022 Burmistrza Łobza z dnia 05 maja 2022 r.

BILANS
 (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA		Stan na rok		PASYWA		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący			poprzedni	bieżący
0		1	2			1	2
A. Aktywa trwałe	01	311 069,17	387 787,66	A. Kapitał (fundusz) własny	88	362 592,51	372 385,55
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	89	280 437,63	279 937,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Kapitał /fundusz/ zapasowy, w tym:	90		
2. Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży / wartości emisyjnej/ nad wartością nominalną udziałów/ akcji/	91		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	04						
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	05			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	92		
				z tytułu aktualizacji wartości godziwej	93		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	06	311 069,17	387 787,66	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym	94	63 316,16	82 154,88
1. Środki trwałe	07	311 069,17	387 787,66	tworzone zgodnie z umową/statutem/ spółki	95		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	08			na udział/ akcje/ własne/	96		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	09	28 230,16	24 701,39	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	97		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10	50 685,52	90 363,89	VI Zysk (strata) netto	98	18 838,72	10 293,08
d) środki transportu	11	0,00	0,00	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99		
e) inne środki trwałe	12	232 153,49	272 722,38	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	28 143,00	26 126,11
2. Środki trwałe w budowie	13	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	101		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	14			1 Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodow.	102		
III. Należności długoterminowe	15			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	103		
1. Od jednostek powiązanych	16			- długoterminowa	104		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału	17			- krótkoterminowa	105		
3. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy	106		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			długoterminowe	107		
1. Nieruchomości	20			krótkoterminowe	108		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	109		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			1 Wobec jednostek powiązanych	110		
a) w jednostkach powiązanych	23			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje	24			3. Wobec pozostałych jednostek,			
- inne papiery wartościowe	25			a/ kredyty i pożyczki	113		

- udzielone pożyczki	26			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	114		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			c) inne zobowiązania finansowe	115		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka zaangażowanie w kapitale	28			d/ zobowiązania wekslowe	116		
- udziały lub akcje	29			e/ inne	117		
inne papiery wartościowe	30			III. Zobowiązania krótkoterminowe	118	12 239,61	16 753,72
udzielone pożyczki	31			1. Zobowiązania jednostek powiązanych	119		
inne długoterminowe aktywa finansowe	32			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120		
c/ w pozostałych jednostkach	33			- do 12 miesięcy	121		
udziały lub akcje	34			- powyżej 12 miesięcy	122		
inne papiery wartościowe	35			b) inne	123		
udzielone pożyczki	36			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	124		
inne długoterminowe aktywa finansowe	37			a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	125		
4. Inne inwestycje długoterminowe	38			- do 12 miesięcy	126		
V. Długoterminowe rozlicz. międzyokres.	39			- powyżej 12 miesięcy	127		
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodow.	40			b/ inne	128		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	129	11 881,01	16 395,12
B. Aktywa obrotowe	42	79 666,34	10 724,00	a) kredyty i pożyczki	130		
I. Zapasy	43			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	131		
1. Materiały	44			c/ inne zobowiązania finansowe	132		
2. Półprodukty i produkty w toku	45			d/ z tyt. dostaw towarów i usług, o okresie wymagalności	133	10 882,01	7 322,12
3. Produkty gotowe	46			- do 12 miesięcy	134	10 882,01	7 322,12
4. Towary	47			- powyżej 12 miesięcy	135		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	48			e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	136		
II. Należności krótkoterminowe	49	0,00	4 080,00	f) zobowiązania wekslowe	137		
1. Należności od jednostek powiązanych	50			g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń	138	999,00	9 073,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51			h) z tytułu wynagrodzeń	139		
- do 12 miesięcy	52			i) inne	140		
- powyżej 12 miesięcy	53			4. Fundusze specjalne	141	358,60	358,60
b) inne	54			IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	15 903,39	9 372,39
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	55			1. Ujemna wartość firmy	143		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144	15 903,39	9 372,39
- do 12 miesięcy	57			długoterminowe	145	15 903,39	9 372,39
- powyżej 12 miesięcy	58			krótkoterminowe	146		
b/ inne	59						
3. Należności od pozostałych jednostek	60	0,00	4 080,00				

a/ z tytułu dostaw i usług	61		4 080,00				
do 12 miesięcy	62	0,00	4 080,00				
powyżej 12 miesięcy	63						
b/ z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	64						
c) inne	65						
d) dochodzone na drodze sądowej	66						
III. Inwestycje krótkoterminowe	67	79 666,34	6 644,00				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68	79 666,34	6 644,00				
a) w jednostkach powiązanych	69						
- udziały lub akcje	70						
- inne papiery wartościowe	71						
- udzielone pożyczki	72						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	73						
b) w pozostałych jednostkach	74						
- udziały lub akcje	75						
- inne papiery wartościowe	76						
- udzielone pożyczki	77						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	78						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79	79 666,34	6 644,00				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80	79 666,34	6 644,00				
- inne środki pieniężne	81						
- inne aktywa pieniężne	82						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	83						
IV. Krótkotermin. rozlicz. Międzyokresowe	84						
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz/podstawowy	85						
D. Udziały/ akcje/ własne	86						
Aktywa razem / poz A+B+C+D /	87	390 735,51	398 511,66	Pasywa razem / poz A+B/	147	390 735,51	398 511,66

miejsowość i data
Łobez, 30.04.2022

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Łapińska

data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Łobeskiego Domu Kultury


mgr Dariusz Ledzion

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
sporządzony na 31 grudnia 2021 roku
(wariant porównawczy)

Treść	Kwota za rok	
	poprzedni	bieżący
I	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 049 039,00	2 215 510,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 049 039,00	2 215 510,00
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		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 113 470,26	2 390 715,62
I. Amortyzacja	67 226,98	54 312,34
II. Zużycie materiałów i energii	293 050,27	443 664,19
III. Usługi obce	191 616,83	191 193,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 702,84	39 773,92
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 252 449,74	1 371 144,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	259 290,72	286 678,66
- emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 132,88	3 948,65
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	- 64 431,26	- 175 205,62
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	91 005,74	190 004,45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	24 624,00	72 640,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	66 381,74	117 364,45
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	-	50,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne		50,25
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26 574,48	14 748,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	17,69	14,38
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:	17,69	14,38
- 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	109,45	0,88
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	109,45	0,88
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	26 482,72	14 762,08
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	26 482,72	14 762,08
L. PODATEK DOCHODOWY	7 644,00	4 469,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK/ STRATA/ NETTO / K-L-M/	18 838,72	10 293,08

Łobez, dnia 30.04.2022 r
miejsowość, data

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Łapińska

data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Łobeskiego Centrum Kultury


mgr Dariusz Ledzion

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU
ŁOBESKIEGO DOMU KULTURY W ŁOBZIE**

Niniejsze opracowanie przedstawia dane uzupełniające do bilansu oraz rachunku zysków i strat zgodnie z art. 45 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 76, poz. 694 z 2002 roku) wraz z późniejszymi zmianami.

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa firmy : ŁOBESKI DOM KULTURY
- 2.Siedziba firmy: ul. Niepodległości 52
73-150 Łobez
- 3.Forma prawna: posiada osobowość prawną - poprzez wpis do rejestru instytucji kultury - prowadzonego przez organizatora.
4. Cel działalności: prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą.
- 5.Rejestr organizatora: Urząd Miejski w Łobzie
- 6.Numer i data rejestracji : nr 1/1992 z dnia 09 maja 1992 roku
- 7.Organ sprawujący nadzór: Burmistrz Łobza
- 8.Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
- 9.Wycena aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów na dzień bilansowy.

Poz. Bilansu	Rodzaj składnika	Sposób wyceny
AKTYWA		
A I	Wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne
All	Rzeczowy majątek trwały	Cena nabycia pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne
B I	Zapasy	Według cen nabycia
B II	Należności i roszczenia	Kwoty wymagające zapłaty
B IV	Środki pieniężne	Według wartości nominalnej
PASYWA		
A I	Kapitał (fundusz) własny	Według wartości nominalnej
B I	Zobowiązania krótkoterminowe	Kwoty wymagające zapłaty
B II	Fundusze specjalne	Według wartości nominalnej

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonywane są metodą liniową, dokonując co miesiąc równomiernych odpisów za kolejne lata. Odpisy amortyzacyjne dla poszczególnych środków trwałych obliczane są za pomocą stawek zawartych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2000 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Dz. Ustaw Nr 54 poz.654 z 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami.

CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym.
Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.
2. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
Nie wystąpiły.
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nie wystąpiły.
4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.
Nie wystąpiły zdarzenia, które należałoby uwzględnić.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Nie wystąpiły.

CZĘŚĆ III

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia z tyt.: przeceny, inwestycji,

przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia.)

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a/ środki trwale - wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne	-	-	-	-
2.	Budynki i lokale	43.983,00	-	-	43.983,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	Maszyny i urządzenia techniczne	219.100,37	72.012,81	-	291.113,18
5.	Środki transportu	6.850,00	-	-	6.850,00
6.	Narzędzia, prz.ruch. i wyposażenie	1.421.965,38	82.639,51		1.504.604,89
	RAZEM	1.691.898,75	154.652,32		1.846.551,07

b/ umorzenie środków trwałych

Lp	Rodzaj środków trwałych	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Budynki i lokale	15.752,84	3.528,77	-	19.281,61
2	Obiekty inż.lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Maszyny i urządzenia techniczne	168.414,85	32.334,44	-	200.749,29
4.	Środki transportu	6.850,00		-	6.850,00
5.	Narzędzia,prz.ruch. i wyposażenie	1.189.811,89	42.070,62		1.231.882,51
	RAZEM	1.380.829,58	77.933,83		1.458.763,41

c/ wartości niematerialne i prawne

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na począt. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Program komputerowe	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81

Razem	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81
--------------	------------------	-----------------	----------	------------------	------------------	-----------------	----------	------------------

Dane o strukturze kapitału / funduszu zakładu:

Fundusz	Stan na 1.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Fundusz Zakładu	280.437,63	-	500,04	279.937,59
Fundusz Rezerwowy	63.316,16	18.838,72	-	82.154,88

W 2020 roku dokonano następujących zmian:

1. Kontynuowano zmniejszanie funduszu w związku z wydzieleniem wartości środków trwałych, które pierwotnie go zwiększały i prześlęgowano na rozliczenia międzyokresowe przychodów /dotyczy rozliczeń odpisów amortyzacyjnych/.
2. Zysk finansowy za rok 2020 został prześlęgowany na fundusz rezerwowy.

2. Stany i zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Kapitał rezerwowy został powiększony o kwotę zysku za rok 2020.

3. Propozycje podziału wyniku finansowego.

Jednostka osiągnęła w roku obrotowym zysk bilansowy netto w kwocie 10.293,08 zł.
Proponuje się prześlęgowanie zysku na fundusz rezerwowy.

4. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

Nie wystąpiły.

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Należności Od odbiorców	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

a) zobowiązania długoterminowe

Na koniec roku sprawozdawczego (dzień bilansowy) jednostka nie posiadała zobowiązań długoterminowych

b) zobowiązania krótkoterminowe

stan na początku roku 01.01.2021 r. - 11.881,01

stan na koniec roku 31.12.2021 r. - 16.395,12

w tym :

- z tyt. dostaw i usług : - 7.322,12

- z tyt. podatku od osób fizycznych

- 9.073,00

7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.
Nie występują.

CZEŚĆ. IV

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.
Przychody ze sprzedaży usług w zł :

Paragraf	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020 r	2021 r
1.	Dotacja podmiotowa Urząd Miejski	2.000.000,00	2.165.000,00
2.	Dotacja Starostwo Powiatowe	49.039,00	50.510,00
3.	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania	24.624,00	22.640,00
4.	Dotacja podmiotowa Urząd Miejski	0	50.000,00
5.	Odsetki bankowe i za zwłokę w zaplacie	17,69	14,38
6.	Wpływy z usług: ogniska muzyczne, najem pomieszczeń, itp.	66.881,78	117.364,45
	OGÓLEM PRZYCHODY:	2.140.562,47	2.405.528,83

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 ustawy)

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiło zjawisko zaniechania działalności i nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego /zysku lub straty/ brutto.

1/ Przychody ogółem za rok 2021	-	2.405.528,83
2/ Koszty poniesione w roku obrotowym	-	2.390.715,62
3/ Wynik finansowy 1- 2 = 3	-	27.092,21
- podatek od osób prawnych	-	4.469,00
Wynik finansowy netto = zysk	-	22.623,21
4/ Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:		
- składki PFRON	-	23.865,00

Razem		23.865,00
5/ Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym:		
- wypłacone wynagrodzenia i opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego	-	0,00
Wynik podatkowy (zysk podatkowy) :		
- przychód podatkowy	-	2.405.528,83
- koszty podatkowe	-	2.366.850,62
Zysk podatkowy brutto	-	38.678,21
-podatek dochodowy od osób prawnych	-	4.469,00
Zysk podatkowy netto	-	34.209,21

6. Informacja o kosztach rodzajowych:

W okresie sprawozdawczym koszty rodzajowe kształtowały się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota kosztów za 2020 rok	Kwota kosztów za 2021 rok
1.	Zużycie materiałów i energii	293.050,27	293.050,27
2.	Usługi obce	191.616,83	443.664,19
3.	Wynagrodzenia	1.252.449,74	1.371.144,00
4.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	259.290,72	286.678,66
5.	Amortyzacja	67.226,98	54.312,34
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	4.132,88	3.948,65
7.	Podatki i opłaty	45.702,84	39.773,92
	RAZEM	2.113.470,26	2.390.715,62

V. Zatrudnienie w etatach przeliczeniowych.

Przeciętne zatrudnienie za 2021 rok wynosi 28,0 etatów przeliczeniowych.

Łobez, dn.30.04.2022 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Morika Łupińska

DYREKTOR
Łobeskiego Domu Kultury

mgr Dariusz Ledzion

BILANS
 (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA		Stan na rok		PASywa		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący			poprzedni	bieżący
0		1	2			1	2
A. Aktywa trwałe	01	311 069,17	387 787,66	A. Kapitał (fundusz) własny	88	362 592,51	372 385,55
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	89	280 437,63	279 937,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Kapitał /fundusz/ zapasowy, w tym:	90		
2. Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży / wartości emisyjnej/ nad wartością nominalną udziałów/ akcji/	91		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	04						
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	05			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	92		
				z tytułu aktualizacji wartości godziwej	93		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	06	311 069,17	387 787,66	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym	94	63 316,16	82 154,88
1. Środki trwałe	07	311 069,17	387 787,66	tworzone zgodnie z umową/statutem/ spółki	95		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	08			na udział/ akcje/ własne/	96		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	09	28 230,16	24 701,39	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	97	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	10	50 685,52	90 363,89	VI Zysk (strata) netto	98	18 838,72	10 293,08
d) środki transportu	11	0,00	0,00	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99		
e) inne środki trwałe	12	232 153,49	272 722,38	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	28 143,00	26 126,11
2. Środki trwałe w budowie	13	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	101		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	14			1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodów.	102		
III. Należności długoterminowe	15			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	103		
1. Od jednostek powiązanych	16			- długoterminowa	104		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału	17			- krótkoterminowa	105		
3. Od pozostałych jednostek	18			3. Pozostałe rezerwy	106		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			długoterminowe	107		
1. Nieruchomości	20			krótkoterminowe	108		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			II. Zobowiązania długoterminowe	109		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			1. Wobec jednostek powiązanych	110		
a) w jednostkach powiązanych	23			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	111		
- udziały lub akcje	24			3. Wobec pozostałych jednostek,	112		
- inne papiery wartościowe	25			a/ kredyty i pożyczki	113		


- udzielone pożyczki	26			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	114		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			c) inne zobowiązania finansowe	115		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka zaangażowanie w kapitale	28			d/ zobowiązania wekslowe	116		
- udziały lub akcje	29			e/ inne	117		
inne papiery wartościowe	30			III. Zobowiązania krótkoterminowe	118	12 239,61	16 753,72
udzielone pożyczki	31			1. Zobowiązania jednostek powiązanych	119		
inne długoterminowe aktywa finansowe	32			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120		
c/ w pozostałych jednostkach	33			- do 12 miesięcy	121		
udziały lub akcje	34			- powyżej 12 miesięcy	122		
inne papiery wartościowe	35			b) inne	123		
udzielone pożyczki	36			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	124		
inne długoterminowe aktywa finansowe	37			a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	125		
4. Inne inwestycje długoterminowe	38			- do 12 miesięcy	126		
V. Długoterminowe rozlicz. międzyokres.	39			- powyżej 12 miesięcy	127		
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodow.	40			b/ inne	128		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	129	11 881,01	16 395,12
B. Aktywa obrotowe	42	79 666,34	10 724,00	a) kredyty i pożyczki	130		
I. Zapasy	43			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	131		
1. Materiały	44			c/ inne zobowiązania finansowe	132		
2. Półprodukty i produkty w toku	45			d/ z tyt. dostaw towarów i usług, o okresie wymagalności	133	10 882,01	7 322,12
3. Produkty gotowe	46			- do 12 miesięcy	134	10 882,01	7 322,12
4. Towary	47			- powyżej 12 miesięcy	135		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	48			e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	136		
II. Należności krótkoterminowe	49	0,00	4 080,00	f) zobowiązania wekslowe	137		
1. Należności od jednostek powiązanych	50			g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadc.	138	999,00	9 073,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51			h) z tytułu wynagrodzeń	139		
- do 12 miesięcy	52			i) inne	140		
- powyżej 12 miesięcy	53			4. Fundusze specjalne	141	358,60	358,60
b) inne	54			IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	15 903,39	9 372,39
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	55			1. Ujemna wartość firmy	143		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144	15 903,39	9 372,39
- do 12 miesięcy	57			długoterminowe	145	15 903,39	9 372,39
- powyżej 12 miesięcy	58			krótkoterminowe	146		
b/ inne	59						
3. Należności od pozostałych jednostek	60	0,00	4 080,00				

a/ z tytułu dostaw i usług	61		4 080,00				
do 12 miesięcy	62	0,00	4 080,00				
powyżej 12 miesięcy	63						
b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64						
c) inne	65						
d) dochodzone na drodze sądowej	66						
III. Inwestycje krótkoterminowe	67	79 666,34	6 644,00				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68	79 666,34	6 644,00				
a) w jednostkach powiązanych	69						
- udziały lub akcje	70						
- inne papiery wartościowe	71						
- udzielone pożyczki	72						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	73						
b) w pozostałych jednostkach	74						
- udziały lub akcje	75						
- inne papiery wartościowe	76						
- udzielone pożyczki	77						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	78						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79	79 666,34	6 644,00				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80	79 666,34	6 644,00				
- inne środki pieniężne	81						
- inne aktywa pieniężne	82						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	83						
IV. Krótkotermin. rozlicz. Międzyokresowe	84						
C. Należne wpłaty na kapitał fundusz/podstawowy	85						
D. Udziały/ akcje/ własne	86						
Aktywa razem / poz A+B+C+D/	87	390 735,51	398 511,66	Pasywa razem / poz A+B/	147	390 735,51	398 511,66

miejsowość i data
Łobez, 30.04.2022

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Łapińska

data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Łobeskiego Domu Kultury


mgr Dariusz Ledzion

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na 31 grudnia 2021 roku


(wariant porównawczy)

Treść	Kwota za rok	
	poprzedni	bieżący
I	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 049 039,00	2 215 510,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 049 039,00	2 215 510,00
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		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 113 470,26	2 390 715,62
I. Amortyzacja	67 226,98	54 312,34
II. Zużycie materiałów i energii	293 050,27	443 664,19
III. Usługi obce	191 616,83	191 193,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 702,84	39 773,92
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 252 449,74	1 371 144,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	259 290,72	286 678,66
- emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 132,88	3 948,65
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	- 64 431,26	- 175 205,62
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	91 005,74	190 004,45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	24 624,00	72 640,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	66 381,74	117 364,45
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	-	50,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne		50,25
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26 574,48	14 748,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	17,69	14,38
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:	17,69	14,38
- 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	109,45	0,88
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	109,45	0,88
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	26 482,72	14 762,08
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	26 482,72	14 762,08
L. PODATEK DOCHODOWY	7 644,00	4 469,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK/ STRATA/ NETTO / K-L-M/	18 838,72	10 293,08

Łobez, dnia 30.04.2022 r
miejsowość, data

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Łapińska

data i podpis/kierownika jednostki

DYREKTOR
Łobeskiego Domu Kultury


mgr Dariusz Ledzion

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU
ŁOBESKIEGO DOMU KULTURY W ŁOBZIE**

Niniejsze opracowanie przedstawia dane uzupełniające do bilansu oraz rachunku zysków i strat zgodnie z art. 45 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 76, poz. 694 z 2002 roku) wraz z późniejszymi zmianami.

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa firmy : ŁOBESKI DOM KULTURY
- 2.Siedziba firmy: ul. Niepodległości 52
73-150 Łobez
- 3.Forma prawna: posiada osobowość prawną - poprzez wpis do rejestru instytucji kultury - prowadzonego przez organizatora.
4. Cel działalności: prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą.
- 5.Rejestr organizatora: Urząd Miejski w Łobzie
- 6.Numer i data rejestracji : nr 1/1992 z dnia 09 maja 1992 roku
- 7.Organ sprawujący nadzór: Burmistrz Łobza
- 8.Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
- 9.Wycena aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów na dzień bilansowy.

Poz. Bilansu	Rodzaj składnika	Sposób wyceny
AKTYWA		
A I	Wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne
A II	Rzeczowy majątek trwały	Cena nabycia pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne
B I	Zapasy	Według cen nabycia
B II	Należności i roszczenia	Kwoty wymagające zapłaty
B IV	Środki pieniężne	Według wartości nominalnej
PASYWA		
A I	Kapitał (fundusz) własny	Według wartości nominalnej
B I	Zobowiązania krótkoterminowe	Kwoty wymagające zapłaty
B II	Fundusze specjalne	Według wartości nominalnej

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonywane są metodą liniową, dokonując co miesiąc równomiernych odpisów za kolejne lata. Odpisy amortyzacyjne dla poszczególnych środków trwałych obliczane są za pomocą stawek zawartych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2000 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Dz. Ustaw Nr 54 poz.654 z 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami.

CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym.
Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.
2. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
Nie wystąpiły.
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nie wystąpiły.
4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.
Nie wystąpiły zdarzenia, które należałoby uwzględnić.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Nie wystąpiły.

CZĘŚĆ III

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia z tyt.: preceny, inwestycji,

przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia.)

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a/ środki trwałe - wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne	-	-	-	-
2.	Budynki i lokale	43.983,00	-	-	43.983,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	Maszyny i urządzenia techniczne	219.100,37	72.012,81	-	291.113,18
5.	Środki transportu	6.850,00	-	-	6.850,00
6.	Narzędzia, prz.ruch. i wyposażenie	1.421.965,38	82.639,51		1.504.604,89
	RAZEM	1.691.898,75	154.652,32		1.846.551,07

b/ umorzenie środków trwałych

Lp	Rodzaj środków trwałych	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Budynki i lokale	15.752,84	3.528,77	-	19.281,61
2	Obiekty inż.lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Maszyny i urządzenia techniczne	168.414,85	32.334,44	-	200.749,29
4.	Środki transportu	6.850,00		-	6.850,00
5.	Narzędzia,prz.ruchome i wyposażenie	1.189.811,89	42.070,62		1.231.882,51
	RAZEM	1.380.829,58	77.933,83		1.458.763,41

c/ wartości niematerialne i prawne

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na począt. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Program komputerowe	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81

Razem	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81	11.459,81	3.799,00	-	15.258,81
--------------	------------------	-----------------	----------	------------------	------------------	-----------------	----------	------------------

Dane o strukturze kapitału / funduszu zakładu:

Fundusz	Stan na 1.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Fundusz Zakładu	280.437,63	-	500,04	279.937,59
Fundusz Rezerwowy	63.316,16	18.838,72	-	82.154,88

W 2020 roku dokonano następujących zmian:

1. Kontynuowano zmniejszanie funduszu w związku z wydzieleniem wartości środków trwałych, które pierwotnie go zwiększały i prześlęgowano na rozliczenia międzyokresowe przychodów /dotyczy rozliczeń odpisów amortyzacyjnych/.
2. Zysk finansowy za rok 2020 został prześlęgowany na fundusz rezerwowy.

2. Stany i zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Kapitał rezerwowy został powiększony o kwotę zysku za rok 2020.

3. Propozycje podziału wyniku finansowego.

Jednostka osiągnęła w roku obrotowym zysk bilansowy netto w kwocie 10.293,08 zł. Proponuje się prześlęgowanie zysku na fundusz rezerwowy.

4. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

Nie wystąpiły.

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Należności Od odbiorców	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

a) zobowiązania długoterminowe

Na koniec roku sprawozdawczego (dzień bilansowy) jednostka nie posiadała zobowiązań długoterminowych

b) zobowiązania krótkoterminowe

stan na początku roku 01.01.2021 r. - 11.881,01

stan na koniec roku 31.12.2021 r. - 16.395,12

w tym :

- z tyt. dostaw i usług : - 7.322,12

- z tyt. podatku od osób fizycznych

- 9.073,00

7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.
Nie występują.

CZEŚĆ. IV

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.
Przychody ze sprzedaży usług w zł :

Paragraf	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020 r	2021 r
1.	Dotacja podmiotowa Urząd Miejski	2.000.000,00	2.165.000,00
2.	Dotacja Starostwo Powiatowe	49.039,00	50.510,00
3.	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania	24.624,00	22.640,00
4.	Dotacja podmiotowa Urząd Miejski	0	50.000,00
5.	Odsetki bankowe i za zwłokę w zaplacie	17,69	14,38
6.	Wpływy z usług: ogniska muzyczne, najem pomieszczeń, itp.	66.881,78	117.364,45
	OGÓLEM PRZYCHODY:	2.140.562,47	2.405.528,83

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 ustawy)

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiło zjawisko zaniechania działalności i nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego /zysku lub straty/ brutto.

1/ Przychody ogółem za rok 2021	- 2.405.528,83
2/ Koszty poniesione w roku obrotowym	- 2.390.715,62
3/ Wynik finansowy 1- 2 = 3	- 27.092,21
- podatek od osób prawnych	- 4.469,00
Wynik finansowy netto = zysk	- 22.623,21
4/ Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	
- składki PFRON	- 23.865,00

Razem		23.865,00
5/ Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym:		
- wypłacone wynagrodzenia i opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego	-	0,00
Wynik podatkowy (zysk podatkowy) :		
- przychód podatkowy	-	2.405.528,83
- koszty podatkowe	-	2.366.850,62
Zysk podatkowy brutto	-	38.678,21
-podatek dochodowy od osób prawnych	-	4.469,00
Zysk podatkowy netto	-	34.209,21

6. Informacja o kosztach rodzajowych:

W okresie sprawozdawczym koszty rodzajowe kształtowały się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota kosztów za 2020 rok	Kwota kosztów za 2021 rok
1.	Zużycie materiałów i energii	293.050,27	293.050,27
2.	Usługi obce	191.616,83	443.664,19
3.	Wynagrodzenia	1.252.449,74	1.371.144,00
4.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	259.290,72	286.678,66
5.	Amortyzacja	67.226,98	54.312,34
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	4.132,88	3.948,65
7.	Podatki i opłaty	45.702,84	39.773,92
	RAZEM	2.113.470,26	2.390.715,62

V. Zatrudnienie w etatach przeliczeniowych.

Przeciętne zatrudnienie za 2021 rok wynosi 28,0 etatów przeliczeniowych.

Łobez, dn.30.04.2022 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Morika Łapińska

DYREKTOR
Łobeskiego Domu Kultury

mgr Dariusz Ledzion