

<b>Nagłówek sprawozdania finansowego</b>	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-01
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-10
<b>Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych</b>	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	
<b>Dane identyfikujące jednostkę</b>	
<b>Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania</b>	
Nazwa Firmy	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W ŚLESINIE
<b>Siedziba podmiotu</b>	
Województwo	Wielkopolskie
Powiat	koniński
Gmina	Ślesin
Miejscowość	Ślesin
<b>Adres</b>	
Kraj	PL
Województwo	Wielkopolskie
Powiat	koniński
Gmina	Ślesin
Nazwa ulicy	Młodzieżowa
Numer budynku	11

Nazwa miejscowości	Ślesin
Kod pocztowy	62-561
Nazwa urzędu pocztowego	Ślesin
<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	
Kod P K D	9004Z
Identyfikator podatkowy NIP	6652951256
<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym</b>	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-01
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
<b>Założenie kontynuacji działalności</b>	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>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</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2022 są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zarząd jednostki dokonując wyboru zasad i metod rachunkowości oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczalnych ustawą i dostosowując je do potrzeb Ośrodka, zapewnił wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Ośrodka. Sprawozdanie nie podlega badaniu. Na dzień 31.12.2022 r aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący: 1. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł -</p>

**metod wyceny aktywów i pasywów  
(także amortyzacji),**

według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne w oparciu o metody i stawki przewidziane ustawą z 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł włącznie - ujmowane są bezpośrednio w kosztach zużycia. 2. Środki trwałe w budowie - wycenia się wg ceny nabycia. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane. 3. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł włącznie ujmowane są bezpośrednio w kosztach zużycia. WNIp o wartości wyższej wprowadzane są do ewidencji bilansowej aktywów i amortyzowane przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy podatkowej oraz zgodnie z ustawą o rachunkowości. 4. Inwestycje długoterminowe - nie występują. 5. Aktywa obrotowe: a) zapasy - wg cen zakupu b) produkcja w toku - nie wystąpiła c) wyroby gotowe - nie wystąpiły d) należności - należności według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny, e) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - według wartości nominalnej. f) krótkoterminowe i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - według wartości nominalnej. 6. Kapitały - według wartości nominalnej. 7. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, 8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i

	przychodów - według wiarygodnie oszacowanej wartości.
<b>ustalenia wyniku finansowego</b>	<p>Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który - po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów - staje się wynikiem finansowym netto. Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy". Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości.</p>

**ustalenia sposobu sporządzenia  
sprawozdania finansowego**

Przyjęte zasady rachunkowości: a/ zasada kontynuacji działalności b/ zasada ostrożnej wyceny c/ zasada ciągłości d/ zasada memoriału e/ zasada istotności Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości. Na sprawozdanie finansowe składają się: a) Bilans b) Rachunek zysków i strat c) Dodatkowe informacje i objaśnienia Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości, w związku z tym jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Jednostka nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową jednostki, nieuwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

**Bilans**

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	3324675.63	3483238.39	-

• Aktywa trwałe	3275404.38	3407890.14	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	3275404.38	3407890.14	-
••• Środki trwałe	3262008.38	3394494.14	-
•••• grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu )	74654.40	74654.40	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3131386.21	3256519.33	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	55967.77	63320.41	-
••• Środki trwałe w budowie	13396.00	13396.00	-
• Aktywa obrotowe	49271.25	75348.25	-
•• Zapasy	34190.49	35577.64	-
••• Materiały	34190.49	35577.64	-
•• Należności krótkoterminowe	311.01	2533.07	-
••• Należności od pozostałych jednostek	311.01	2533.07	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	311.01	88.56	-
••••• – do 12 miesięcy	311.01	88.56	-

•••• inne	0.00	2444.51	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	4475.66	28714.89	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	4475.66	28714.89	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4475.66	28714.89	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4475.66	28714.89	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10294.09	8522.65	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	3324675.63	3483238.39	-
• Kapitał (fundusz) własny	-9842.68	37043.22	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	37043.22	13403.91	-
•• Zysk (strata) netto	-46885.90	23639.31	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3334518.31	3446195.17	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	73248.86	53996.72	-



••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73248.86	53996.72	-
•••• kredyty i pożyczki	16829.00	16829.00	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17929.44	0.00	-
••••• - do 12 miesięcy	17929.44	0.00	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	38148.91	36935.22	-
•••• z tytułu wynagrodzeń	0.00	232.50	-
•••• inne	341.51	0.00	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	3261269.45	3392198.45	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	3261269.45	3392198.45	-
•••• - długoterminowe	3261269.45	3392198.45	-
<b>Rachunek zysków i strat</b>			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</b>			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1613081.54	1308836.06	-
• • Dotacje do działalności podstawowej	1384000.00	1230000.00	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	228906.54	78816.06	-
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	175.00	20.00	-
• Koszty działalności operacyjnej	1808367.45	1605383.31	-
• • Amortyzacja	132485.76	132485.76	-
• • Zużycie materiałów i energii	260828.35	214203.79	-
• • Usługi obce	486755.94	354030.59	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	9650.75	4552.38	-
• • Wynagrodzenia	682587.38	699200.16	-

• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	120719.39	150971.50	-
• • Pozostałe koszty rodzajowe	113648.62	49939.13	-
• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1691.26	1080.44	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-195285.91	-297627.69	-
• Pozostałe przychody operacyjne	149235.11	321267.48	-
• • Inne przychody operacyjne	149235.11	321267.48	-
• Pozostałe koszty operacyjne	835.10	0.48	-
• • Inne koszty operacyjne	835.10	0.48	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-46885.90	23639.31	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-46885.90	23639.31	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-46885.90	23639.31	-
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>			

Opis	
Opis	Informacja dodatkowa MGOK 2022
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	MGOKdodatkoweinformacje2022.pdf

wizualizacja sprawozdania