

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	PASYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
A. Aktywa trwałe		412 930,80	463 610,72	A. Fundusz		169 486,41	13 557,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	-137 654,65	-137 654,65
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	412 930,80	463 610,72	III	Wynik budżetu (+,-)		
1.	Grunty			IV	Wynik finansowy roku bieżącego	14 655,86	-155 929,17
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	327 769,83	287 763,16	1.	Zysk netto	14 655,86	
3.	Pozostałe środki trwałe	85 160,97	155 295,69	2.	Strata netto	0,00	-155 929,17
4.	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	V.	Pozostałe fundusze rezerwowe	292 485,20	307 141,06
5.	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	20 551,87	VI.	Kapitał mniejszości	0,00	0,00
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VII.	Pozostałe pozycje		
1.	Akcje i udziały			B.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Papiery wartościowe długoterminowe			I.	Zobowiązania finansowe długoterminowe		
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			II.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
V.	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	16 741,51	212 798,15
VI.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I.	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	150 000,00
B.	Aktywa obrotowe	67 172,73	42 717,97	II.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 694,23	62 741,18
I.	Zapasy			III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II.	Należności i roszczenia	739,17	2 339,95	IV.	Fundusze specjalne (ZFSS)	47,28	56,97
III.	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	D.	Rozliczenia międzyokresowe	293 875,61	295 406,67
IV.	Środki pieniężne	66 433,56	40 378,02	1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	293 875,61	295 406,67
V.	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
C.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 433,37	E.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D.	Inne aktywa	0,00	0,00	F.	Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów		480 103,53	521 762,06	Suma pasywów		480 103,53	521 762,06

Informacje uzupełniające:

- | | |
|--|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 19 563,23 |
| 2. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |
| 3. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych | 467 020,04 |

Sporządził:

Zatwierdził:

Cieszyn, dnia 6 marca 2023 roku

Miejsce, data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”
D. Gorn
mgr Danuła Gaszczyk

DYREKTOR
COK „DOM NARODOWY”
mgr Adam Cieślak
mgr Adam Cieślak

Cieszyński Ośrodek Kultury "Dom Narodowy" w Cieszynie 548-10-27-899		Rachunek zysków i strat (sporządzony metodą porównawczą) od 01.01.2022 do 31.12.2022r.		Burmistrz Miasta Cieszyna	
		2021	2022		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 592 262,95	2 194 704,54		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 987,50	335 811,39		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)				
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 372 000,00	1 702 650,00		
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	118 275,45	156 243,15		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 641 190,50	2 384 136,93		
I	Amortyzacja	85 345,36	66 426,95		
II	Zużycie materiałów i energii	196 817,23	195 722,11		
III	Usługi obce	570 163,51	1 039 058,83		
IV	Podatki i opłaty	15 200,40	13 709,80		
V	Wynagrodzenia	680 784,94	868 482,31		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 592,57	171 307,80		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 286,49	29 429,13		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-48 927,55	-189 432,39		
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 156,28	34 365,15		
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Inne przychody operacyjne	53 156,28	34 365,15		
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,00	1,51		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne	2,00	1,51		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 226,73	-155 068,75		
G	Przychody finansowe	13 515,30	244,01		
I	Odsetki	29,20	64,01		
II	Inne	13 486,10	180,00		
H	Koszty finansowe	3 086,17	1 104,43		
I	Odsetki	0,00	0,00		
II	Inne	3 086,17	1 104,43		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	14 655,86	-155 929,17		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 655,86	-155 929,17		

Sporządził:

Cieszyn, dnia 6 marca 2023 roku
miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”

mgr Danuta Gaszczyk

DYREKTOR
COK „DOM NARODOWY”

mgr Adam Cieślak

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu za 2022 rok
Cieszyńskiego Ośrodka Kultury
„DOMU NARODOWEGO”

1. Dane podstawowe

1. Nazwa jednostki i siedziba: Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy”
43-400 Cieszyn, Rynek12
2. Podstawowy przedmiot działalności: działalność kulturalna
3. Wpis do rejestru instytucji kultury: U.M. - OKT 2/2/92 z dnia 01.02.1992 r.
Burmistrz Miasta Cieszyna
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2022 – 31.12.2022
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy
założeniu kontynuacji działania jednostki

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Cieszyn. Działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 roku poz. 194 z późn.zm.) oraz zgodnie z zakresem określonym w statucie nadanym przez Radę Miasta Cieszyna uchwałą nr XXVIII/288/13 (Dz.Urz.Woj.Śl. z 2013r. poz. 2063). Zgodnie z w/w ustawą została wpisana pod numerem U.M.-OKT 2/2/92 w dniu 26.03.1992r. do rejestru instytucji kultury prowadzonym przez Burmistrza Miasta Cieszyna.

Do podstawowych zadań Domu Narodowego należy:

1. Prowadzenie działalności kulturalnej.
2. Upowszechnianie wiedzy o kulturze, w tym o kulturze regionalnej.
3. Inspirowanie działań kulturalno-oświatowych i wychowawczych.
4. Organizowanie różnych form działalności kulturalnej, oświatowej, rozrywkowej i rekreacyjnej dla dzieci, młodzieży i dorosłych.
5. Prowadzenie zajęć i warsztatów artystycznych oraz kół zainteresowań.
6. Tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, zainteresowania wiedzą i sztuką.
7. Tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, zainteresowania wiedzą i sztuką.
8. Tworzenie warunków dla lokalnych inicjatyw w zakresie kultury, edukacji kulturalnej i edukacji regionalnej.
9. Rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych mieszkańców miasta.
10. Podejmowanie działań i realizacja programów pobudzania aktywności obywatelskiej.

11. Współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych.
12. Promowanie i kreowanie pozytywnego wizerunku miasta Cieszyna.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Jednostka nie prowadzi magazynu.

Środki trwałe ujmuje się w księgach według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i przyjętych zasad polityki rachunkowości:

1/ Środki trwałe o wartości od 3.000 zł i poniżej 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych.

2/ Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 10 000 zł odpisy amortyzacyjne dokonywane są liniowo, a stosowane stawki są zgodne z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1/ Majątek COK na dzień 31.12.2022r. przedstawia się następująco:

<i>Środki trwałe według grupy</i>	<i>Wartość początkowa</i>	<i>Umorzenie narastająco</i>
Grupa 1 – Budynki i lokale, w tym:	400.066,65	112.303,49
z dotacji inwestycyjnej	350.208,05	91.353,25
Grupa 4 – Maszyny i urządzenia techniczne	9.943,00	9.943,00
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	364.713,07	209.417,38
Razem	774.722,72	331.663,87
Środki trwałe umarżane jednorazowo	113.701,17	113.701,17
Wartości niematerialne i prawne	19.563,23	19.563,23
Razem majątek COK	927.987,12	484.928,27
Majątek COK netto	443.050,85	

2/ Na aktywa obrotowe składają się środki pieniężne w wysokości 40.378,02zł (w tym 21.101,58zł niewykorzystane środków z projektu PFRON, 56,97zł pochodzące z ZFŚS) oraz należności krótkoterminowe w kwocie 2.339,95zł od osób fizycznych, osób prawnych sektora finansów publicznych i Urzędu Skarbowego.

3/ Fundusze jednostki zostały pomniejszone o ujemny wynik roku 2022.

4/ Zysk roku 2021 powiększył fundusz rezerwowy do wysokości 307.141,06zł.

5/ Na zobowiązania w kwocie 212.798,15zł o okresie spłaty do 1 roku składają się:

- a) Pożyczki krótkoterminowej udzielonej przez Gminę Cieszyn - 150.000zł.
 - b) Pozostającej do zwrotu dotacji celowej udzielonej przez Gminę Cieszyn -173,63zł.
 - c) Zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku PIT - 4.967zł.
 - d) Zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT - 12.458zł.
 - e) Zobowiązań wobec ZUS - 27.027,88zł.
 - f) Zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług - 18.114,67zł
- w tym:
- Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej - 149,61zł
 - Energetyka Cieszyńska - 9.707,03zł
 - Zakład Budynków Miejskich - 349,92zł

6/ Do rozliczenia w kolejnych latach pozostała kwota 295.406,67zł stanowiąca rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz kwota 15.433,37zł stanowiąca rozliczenia międzyokresowe kosztów.

7/ Nie udzielano gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

8/ Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
COK „DOM NARODOWY”

mgr Danuta Gaszczyk

COK „DOM NARODOWY”

mgr Adam Cieślak

Cieszyn, dnia 6 marca 2023r.