

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

1. Kazimierski Ośrodek Kultury, Promocji i Turystyki

ul. Lubelska 12

21-120 Kazimierz Dolny

NIP 716-22-42-725

REGON 430550897

PKD 9004Z

2. Kazimierski Ośrodek Kultury, Promocji i Turystyki jest samorządową instytucją kultury i funkcjonuje na podstawie Uchwały Nr XXIV/164/92 Rady Gminy i Miasta w Kazimierzu Dolnym z dnia 28 września 1992 r. w sprawie utworzenia Kazimierskiego Ośrodka Kultury. Ośrodek Kultury wpisany jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Burmistrza Kazimierz Dolnego.

Podstawowym celem działalności Ośrodka jest organizowanie i upowszechnianie działalności kulturalnej na terenie gminy Kazimierz Dolny, zaspokajanie potrzeb mieszkańców w tym zakresie. Ośrodek prowadzi również działalność w zakresie promocji, turystyki, kultury fizycznej, rekreacji i sportu. poprzez działające w ramach Ośrodka Centrum Informacji Turystycznej. KOKPiT prowadzi Bibliotekę Publiczną wraz z czytelnią i wypożyczalnią książek i czasopism, czytelnią internetową w Kazimierzu Dolnym oraz jej Filię w Bochofnicy. Kazimierski Ośrodek Kultury, Promocji i Turystyki zarządza Zespołem Zamkowym.

3. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Ośrodek przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

4. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

Środki trwałe o wartości:

- Od 3500 zł do 10000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych (013) ilościowo - wartościowej prowadzonej bilansowo.
- Środki trwałe o wartości do 3500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansową i traktowane są jako materiały tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. Stany rozchodu materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

7. Wszystkie zdarzenia zostały ujęte w bilansie i rachunku zysków i strat.

Sporządził:

Kazimierz Dolny, 28.02.2022 r.

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Sobiesiek
mgr Katarzyna Sobiesiek

DYREKTOR
Józef Skrzeczkowski
mgr Józef Skrzeczkowski

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1.1. Informacje o środkach trwałych, WNIP oraz inwestycjach długoterminowych

Majątek trwały ujęto według wartości netto, zachowana zasada ciągłości, wartości wykazane w bilansie. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych.

1. Zmiany wartości środków trwałych

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Wartość początkowa | | | |
|---|--------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|
| | Stan na początek roku obrachunkowego | Przychody | Rozchody | Stan na koniec roku obrachunkowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Urządzenia techniczne i maszyny | 30 568,78 | 15 621,00 | 18 300,00 | 27 889,78 |
| 2. Pozostałe środki trwałe | 95 527,66 | 98 031,54 | 0,00 | 193 559,20 |
| 3. Księgozbiór | 327 292,68 | 16 920,00 | 6 973,84 | 337 238,84 |
| Razem | 453 389,12 | 130 572,54 | 25273,84 | 558 687,82 |

2. Umorzenie środków trwałych

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrachunkowego | Amortyzacja za rok 2021 | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan na koniec roku obrachunkowego |
|---|--------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Urządzenia techniczne i maszyny | 30 568,78 | 182,25 | | 18300,00 | 12451,03 |
| 2. Pozostałe środki trwałe | 95 527,66 | | 98 031,54 | | 193559,20 |
| 3. Księgozbiór | 327 292,68 | | 16 920,00 | 6973,84 | 337238,84 |
| Razem | 453 389,12 | 182,25 | 114951,54 | 25273,84 | 543249,07 |

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

| Nazwa grupy rodzajowej | Wartość początkowa | | | | Umorzenie | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|---------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------------------------|
| | Stan na początek roku obrachunkowego | + | - | Stan na koniec roku obrachunkowego | Stan na początek roku obrachunkowego | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrachunkowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 8950,92 | | 2700,00 | 6250,92 | 8950,92 | 2700,00 | 6250,92 |

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy – nie dotyczy

1.4 Grunty w użytkowaniu wieczystym – nie dotyczy

1.5 Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane przez IK
Własność Gminy Kazimierz Dolny – 16200,91 zł

1.6 Odpisy aktualizujące należności – nie dotyczy

1.7 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego – nie dotyczy

1.9 Zmiana w kapitałach

| | | |
|---|-----------------------|-------------|
| - Fundusz podstawowy instytucji kultury | wartość 01.01.2021 r. | 25204,29 zł |
| | wartość 31.12.2021 r. | 25204,29 zł |

| | | |
|---------------------|---------------------------------------|-------------|
| - Fundusz rezerwowy | wartość 01.01.2021 r. | 15642,42 zł |
| | zysk z roku 2021 zwiększający Fundusz | 13906,70 zł |
| | Fundusz na koniec roku 2021 | 29549,12 zł |

1.10 Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy

Zysk netto za rok zakończony 31.12.2021 r. w wysokości 26088,63 zł Kierownik jednostki zgodnie z przepisami proponuje przeznaczyć na zwiększenie Funduszu zapasowego instytucji kultury.

1.11 Dane o stanie rezerw – nie dotyczy

1.12 Zobowiązania długoterminowe – nie dotyczy

1.13 Zobowiązania na majątku – nie dotyczy

1.14 Rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

1.15 Powiązania między składnikami aktywów i pasywów – nie dotyczy

1.16 Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy

1.17 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi – nie dotyczy

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 0,00 zł

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Kazimierski Ośrodek Kultury, Promocji i Turystyki prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury

2.1 Przychody netto ze sprzedaży

I. Przychody netto ze sprzedaży 1354957,73 zł

1. Biblioteka 772,25 zł

2. Ośrodek Kultury 18734,98 zł

3. Zespół Zamkowy (bilety wstępu, wynajem) 1335450,50 zł

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Kazimierskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Turystyki, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

II. Przychody netto ze sprzedaży towarów 37721,62 zł

III. Dotacje na działalność bieżącą 715 000,00 zł

| | |
|---|---------------------|
| Biblioteka – dotacja podmiotowa | 245 000,00 zł |
| Ośrodek Kultury – dotacja podmiotowa | 470 000,00 zł |
| IV. <u>Dotacje celowe</u> | <u>169791,94 zł</u> |
| w tym: | |
| Biblioteka | 100 079,42 zł |
| - Gminny Program Profilaktyki | 2859,42 zł |
| - Gmina KD - „Kraszewski - zakup komputerów dla Bibliotek” | 5300,00 zł |
| - Gmina KD - Blisko – Słowa mają moc | 6000,00 zł |
| - MKDiN dotacja na zakup księgozbioru | 5920,00 zł |
| - NCK – Blisko – Słowa mają moc | 50 000,00 zł |
| - Instytut Książki „Kraszewski- zakup komputerów dla Bibliotek” | 30 000,00 zł |
| Ośrodek Kultury | 69712,52 zł |
| - Kazimierski Dzień Kobiet | 2000,00 zł |
| - Mobilna Kultury – Dzień Dziecka | 1099,61 zł |
| - Kazimierski Festiwal Organowy | 22143,80 zł |
| - Gminny Program Profilaktyki | 6080,77 zł |
| - Kazimiernikejszyn | 6994,40 zł |
| - Pardes Festiwal | 2000,00 zł |
| - Festiwal wielkanocny | 9950,00 zł |
| - Mobilna Kultura – Festyny wiejskie | 1044,24 zł |
| - Jarmark Świąteczny | 18399,70 zł |
| V. Pozostałe przychody operacyjne | 119,24 zł |
| VI. Pozostałe koszty operacyjne | 1757,78 zł |
| VII. Przychody finansowe | 176,03 zł |
| 2.2 Koszty rodzajowe | |
| 1. Amortyzacja | 182,25 zł |
| - Amortyzacja środków trwałych | 182,25 zł |

| | |
|---|---------------|
| 2. Zużycie materiałów i energii | |
| a) Zakup materiałów i wyposażenia | 177120,51 zł |
| b) Zużycie energii | 50076,25 zł |
| 3. Usługi obce | 885 934,88 zł |
| 4. Wynagrodzenia | 905 183,37 zł |
| a) Wynagrodzenia osobowe | 865 775,37 zł |
| b) Wynagrodzenia bezosobowe | 39408,00 zł |
| 5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 204085,59 zł |
| 6. Pozostałe koszty | 11198,77 zł |
| Wartość sprzedanych towarów | 16138,14 zł |

2.3 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych – nie dotyczy

2.4 Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy

2.5 Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej – nie dotyczy

2.6 Podatek dochodowy:

| | |
|--|------------------------|
| Przychody bilansowe | 2 277 766,56 zł |
| Przychody netto ze sprzedaży | 1 354 957,73 zł |
| Przychody ze sprzedaży towarów | 37 721,62 zł |
| Dotacje | 884 791,94 zł |
| Przychody finansowe | 176,03 zł |
| Pozostałe przychody operacyjne | 119,24 zł |
| Przychody nie będące przychodami podatkowymi | 0,00 zł |
| Przychody podatkowe | 2 277 766,56 zł |
| Koszty bilansowe | 2 251 677,93 zł |
| Koszty rodzajowe | 2 249 919,76 zł |
| Koszty finansowe | 0,39 zł |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 757,78 zł |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku(związane z działalnością statutową) | 904 114,65 zł |
| Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji | 884 791,94 zł |
| nieopłacone składki Zus w części finansowanej przez płatnika składek | 19 094,84 zł |
| Koszty reprezentacji związane z celami statutowymi instytucji | 227,87 zł |
| Koszty podatkowe | 1 347 563,28 zł |
| Wynik finansowy brutto | 26 088,63 zł |
| Wynik podatkowy brutto | 930 203,28 zł |
| CIT 8/0 - Zwolnienia przedmiotowe | 2 277 766,56 zł |
| art. 17. ust. 1 pkt 4 - dochody (przychody) przeznaczone na cele statutowe | 1 366 885,99 zł |
| art. 17 ust. 1 pkt 47 - dotacje budżetowe | 884 791,94 zł |
| art.17 ust 1 dochody przeznaczone, a niewydatkowane na cele statutowe | 26 088,63 zł |

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Kazimierski Ośrodek Kultury, Promocji i Turystyki wg stanu na dzień 31.12.2021 r. zatrudniał 17 osób.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Sobiesiek
mgr Katarzyna Sobiesiek

.....

Kazimierz Dolny, 28.02.2022 r.

DIREKTOR
Józef Szczękołowski
mgr Józef Szczękołowski

.....

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2021-12 | Na koniec ub. roku 2020-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-------------|------------|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 15.438,75 | 0,00 | 15.438,75 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 15.438,75 | 0,00 | 15.438,75 |
| - | 1 | Środki trwałe | 15.438,75 | 0,00 | 15.438,75 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 15.438,75 | 0,00 | 15.438,75 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 166.453,89 | 55.979,86 | 110.474,03 |
| - | I | Zapasy | 9.557,09 | 6.806,55 | 2.750,54 |
| | 1 | Materialy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Towary | 8.623,84 | 6.806,55 | 1.817,29 |
| | 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Należności krótkoterminowe | 71.432,92 | 45.455,44 | 25.977,48 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | I | Należności | 71.432,92 | 45.455,44 | 25.977,48 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług: | 0,00 | 1.066,84 | -1.066,84 |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 70.656,32 | 44.262,00 | 26.394,32 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) | inne | 776,60 | 126,60 | 650,00 |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 85.463,88 | 3.717,87 | 81.746,01 |
| - | 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 85.463,88 | 3.717,87 | 81.746,01 |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 85.463,88 | 3.717,87 | 81.746,01 |
| | -(1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 85.425,36 | 3.717,87 | 81.707,49 |
| | -(2) | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -(3) | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma | | | 181.892,64 | 55.979,86 | 125.912,78 |

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2021-12 | Na koniec ub. roku 2020-12-31 | Różnica z początkiem roku |
|-----|-------------|---|-------------------|-------------------------------|---------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | 80.842,04 | 54.753,41 | 26.088,63 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 25.204,29 | 25.204,29 | 0,00 |
| | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 29.549,12 | 15.642,42 | 13.906,70 |
| | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | VIII | Zysk (strata) netto | 26.088,63 | 13.906,70 | 12.181,93 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 101.050,60 | 1.226,45 | 99.824,15 |
| - | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 101.050,60 | 1.226,45 | 99.824,15 |
| - | 1 | Zobowiązania krótkoterminowe | 54.395,81 | 1.190,94 | 53.204,87 |
| | | a) z tytułu dostaw i usług | 54.395,81 | 1.190,94 | 53.204,87 |
| | | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Zobowiązania krótkoterminowe | 46.654,79 | 35,51 | 46.619,28 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | d) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | e) zobowiązania weksłowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 45.454,79 | 35,51 | 45.419,28 |
| | | g) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | h) inne | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| | 3 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Rozliczenia międzykresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Inne rozliczenia międzykresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | -(2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Suma | | 181.892,64 | 55.979,86 | 125.912,78 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sobiesiek
mgr Katarzyna Sobiesiek

DIREKTOR
Janusz Skrzeczkowski
mgr Józef Skrzeczkowski

Jednostronny rachunek zysków i strat - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec 2021-12 | Rok ubiegły | Różnica z początkiem roku |
|-----|----------|---|----------------------------------|---------------------|---------------------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2.277.471,29 ^o | 1.654.330,03 | 623.141,26 |
| * | - | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1.354.957,73 | 793.222,06 | 561.735,67 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 37.721,62 | 35.079,33 | 2.642,29 |
| | IV | Dotacje na działalność bieżącą od organizatora | 715.000,00 | 693.000,00 | 22.000,00 |
| | V | Pozostałe dotacje na działalność bieżącą | 169.791,94 | 133.028,64 | 36.763,30 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 2.249.919,76 ^v | 1.663.047,45 | 586.872,31 |
| | I | Amortyzacja | 182,25 | 0,00 | 182,25 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 227.196,76 | 178.170,25 | 49.026,51 |
| | III | Usługi obce | 885.934,88 | 397.336,83 | 488.598,05 |
| | IV | Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * | - | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Wynagrodzenia | 905.183,37 | 879.278,40 | 25.904,97 |
| | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 204.085,59 | 187.476,58 | 16.609,01 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 11.198,77 | 7.065,96 | 4.132,81 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 16.138,14 | 13.719,43 | 2.418,71 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 27.551,53 | -8.717,42 | 36.268,95 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 119,24 ^o | 22.473,51 | -22.354,27 |
| | I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne przychody operacyjne | 119,24 | 22.473,51 | -22.354,27 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 1.757,78 ^v | 84,11 | 1.673,67 |
| | I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 1.757,78 | 84,11 | 1.673,67 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 25.912,99 | 13.671,98 | 12.241,01 |
| - | G | Przychody finansowe | 176,03 ^o | 234,72 | -58,69 |
| | I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Odsetki, w tym: | 176,03 | 234,72 | -58,69 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | H | Koszty finansowe | 0,39 ^v | 0,00 | 0,39 |
| | I | Odsetki, w tym: | 0,39 | 0,00 | 0,39 |
| * | - | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 26.088,63 | 13.906,70 | 12.181,93 |
| - | J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | K | Zysk (strata) brutto (I±J) | 26.088,63 | 13.906,70 | 12.181,93 |
| | L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 26.088,63 | 13.906,70 | 12.181,93 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Sobiesiek
mgr Katarzyna Sobiesiek

DYREKTOR
Józef Skrzeczkowski
mgr Józef Skrzeczkowski

Załącznik do Bilansu Kazimierskiego Ośrodka Kultury, promocji i Turystyki na dzień 31.12.2021 r.

**Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozrachunków należności i zobowiązań
między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu**

W pozycji Pasywa III Zobowiązania krótkoterminowe 1a - wykazane jest zobowiązanie wobec
Miejskiego Zakładu Komunalnego w wysokości 1754,27 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kobienef
mgr Katarzyna Sobieszek

DYREKTOR
Józef Skrzeczkowski
mgr Józef Skrzeczkowski