

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 9 6 1 8 3 4 4 8 3</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: a82c88e01d054bc1be9f8c97ae1d4e67
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		17-05-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy OŚRODEK KULTURY I SZTUKI "RESURSA OBYWATELSKA" W RADOMIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	RADOM
Gmina	M.RADOM	Miejscowość	RADOM
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE
Powiat	RADOM		Gmina M.RADOM
Ulica	MALCZEWSKIEGO		Nr domu 16 Nr lokalu
Miejscowość	RADOM	Kod pocztowy 26-600	Poczta RADOM
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu		Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

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)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Ośrodek prezentuje sprawozdanie za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2023 r i kończący się 31.12.2023 r.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- Głównym źródłem przychodów OKiSz Resursy Obywatelskiej jest dotacja bieżąca na działalność statutową oraz przychody ze sprzedaży, które finansują działalność statutową.
- Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową dla potrzeb rachunkowości oraz dla potrzeb podatkowych. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej dla celów rachunkowości uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

OKiSz Resursa Obywatelska stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- * Budynki 2,5%
- * urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- * środki transportu 20%
- * pozostałe środki trwałe 14%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- * licencje (programy komputerowe) 50%

Niskocenne wartości niematerialne i prawne (licencje na programy komputerowe) oraz środki trwałe (wyposażenie) o wartości równej lub niższej od 10.000,00 zł Resursa odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i energii.

- Dzieła sztuki i eksponaty muzealne, to środki trwałe, które kwalifikuje się zgodnie przepisami zawartymi w ustawie z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 902) oraz w ustawie z 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 710 z późn.zm.). Zakupione dobra kultury ujmują się w ewidencji w cenie nabycia, natomiast wartość otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych nadwyżek inwentaryzacyjnych ustala się na podstawie komisyjnej wyceny. Rozchody dzieł sztuki, eksponatów ujmują się według wartości ewidencyjnej tj. ich wartości w dniu nabycia. Muzealia otrzymane bez wykazanej ich wartości w dokumentacji wyceniane są przez Komisję ds. wyceny muzealiów powołaną Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka.

Dzieła sztuki i eksponaty muzealne, nie podlegają amortyzacji zgodnie z art. 16c pkt 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (ustawa o CIT), a także na podstawie analogicznego art. 22c pkt 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (ustawa o PIT).

Nie zwiększa się wartości muzealiów o koszty ich konserwacji lub renowacji.

W przypadku zaginięcia, kradzieży lub uszkodzenia zabytku wpisanego do ewidencji muzealiów zdjęcie ze stanu zabytku następuje po upływie 3 lat lub po uzyskaniu zgody MKiDN na wykreślenie z ewidencji. Do tego czasu muzealia figurują na koncie "Rozliczenie niedoborów i szkód".

Dzieła sztuki i eksponaty nie podlegają umorzeniu wobec tego ujmowane są w bilansie w poz. "Inne środki trwałe" w wartości początkowej.

- Towary

Za towary uważa się składniki majątku nabywane z przeznaczeniem dalszej odsprzedaży z zyskiem, bez poddawania ich procesom produkcyjnym. Na dzień bilansowy towary wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji.

- Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

- Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków.

- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

- Fundusz Instytucji

Fundusz Instytucji odzwierciedla wartość majątku OKiSz "Resursa Obywatelska" w wysokości wydzielonego Resursie mienia. Zgodnie z Ustawą z 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (dalej: deregulacja), która weszła w życie od 30 listopada 2015 r., wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przy czym wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014 r. Rozliczenie tych wartości musi być zgodne z art. 41 ustawy o rachunkowości i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r. (art. 22 ust. 1-3 deregulacji).

- Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Resursa w 2023 roku nie tworzyła rezerw z uwagi na zabezpieczenie przez Organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych i innych świadczeń pracowniczych w każdym roku obrotowym. Resursa nie tworzy też rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 upod. Nie wystąpiła również konieczność utworzenia innych rezerw.

- Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

- Uznawanie przychodu

Przychodami instytucji kultury są przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątkowych, przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje, podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

W celu zaliczenia przychodów do właściwego okresu sprawozdawczego dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, które obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu przyszłych świadczeń. Wycena tych rozliczeń następuje wg wartości nominalnej przychodów przypadającej na kolejne okresy sprawozdawcze.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Jeśli wynik ten jest wielkością dodatnią, to oznacza, że jednostka osiągnęła zysk, a gdy jest wielkością ujemną, to jednostka poniosła stratę.

Wynik finansowy ustala się w księgach rachunkowych na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ustalenie wyniku finansowego:

- salda wszystkich kont zespołu 4 - Koszty w układzie rodzajowym, przenosi się na stronę Wn konta 860 "Wynik finansowy",
- salda wszystkich kont zespołu 7 "Przychody i koszty ich osiągnięcia" przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy" odpowiednio na stronę Ma przychody a na stronę Wn koszty,
- salda konta 870 "Obowiązkowe odpisy wyniku finansowego" przenosi się na stronę Wn konta 860 "Wynik finansowy".

Rezerwa Obywatelska uzyskała wynik finansowy netto za rok obrotowy 2023 od 1 stycznia do 31 grudnia w wysokości -18.624,89 (strata). Strata jest spowodowana głównie koniecznością ujęcia w kosztach kwoty 83.766,69 zł tytułem rozwiązania odpisu aktualizacyjnego należności z roku 2022. Nie zachwiało to jednak równowagi i płynności finansowej Ośrodka. Stratę Ośrodek planuje pokryć z funduszu rezerwowego jednostki.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351) Dyrektor OKiSZ "Ressursa Obywatelska" przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2023.

Sprawozdanie sporządzono w sposób dający rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego tj. 31.12.2023 r oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości OKiSZ "Ressursa Obywatelska" będzie kontynuować działalność w niezmnieszonem istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie.

Załączone sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.,
- Rachunku zysków i strat za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.,
- Informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Na podstawie art. 64 ust.1 w związku z art.45 ust.3 ustawy o rachunkowości jako jednostka nie zobowiązana do corocznego badania sprawozdania finansowego nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacje o jednostce

Ośrodek Kultury i Sztuki "Resursa Obywatelska" mieści się w Radomiu, przy ul. Malczewskiego 16. Jest to samorządowa instytucja kultury i działa w szczególności na podstawie:

- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz.194),
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2020 Dz.U. poz.713),
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz. 869),
- Zarządzenia nr 10 Wojewody Radomskiego z dnia 01 lipca 1975 roku,
- Statutu nadanego Uchwałą Nr XXXVIII/346/2020 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 25 maja 2020 roku, który został zastąpiony w 2023 roku Statutem zatwierdzonym Uchwałą nr C/968/2023 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 28 sierpnia 2023 r. w sprawie nadania statutu Ośrodkowi Kultury i Sztuki "Resursa Obywatelska" w Radomiu.

- Organem Założycielskim (Organizatorem) jest Gmina Miasta Radomia, a nadzór nad jego działalnością pełni Prezydent Miasta Radomia,

- Resursa jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Radom pod numerem 10 i posiada osobowość prawną,

Przedmiotem działalności OKiSz "Resursy Obywatelskiej" zgodnie ze Statutem jest:

- edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
- upowszechnianie pamięci o dążeniach niepodległościowych narodu polskiego oraz upamiętnienie rocznic historycznych związanych z walką o niepodległy byt Państwa Polskiego, jego kulturę i historię,
- edukacja społeczności lokalnej w zakresie dziedzictwa narodowego, tradycji oraz wartości rodzinnych,
- podejmowanie działań na rzecz utrzymania łączności kulturowej z rodakami znajdującymi się poza granicami Państwa Polskiego, w szczególności z terenów należących do II RP,
- działanie na rzecz dialogu między grupami narodowymi i religijnymi zamieszkującymi na przestrzeni dziejów Radom,
- promocja Radomia.

W roku obrotowym dyrektorem OKiSz "Resursa Obywatelska" była Pani dr Justyna Górską-Streicher powołana na to stanowisko od dnia 1 stycznia 2021 r. Zarządzeniem nr 2029/2020 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 22.12.2020 r.

OŚRODEK KULTURY I SZTUKI
"REZERWA OBYWATELSKA" W
RADOMIU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	3 455 797,86	3 632 245,53	A	Kapitał (fundusz) własny	1 311 719,26	1 322 504,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	356 928,49	349 088,99
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 455 797,86	3 632 245,53	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	3 455 797,86	3 632 245,53		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	973 415,66	897 657,77
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 973 535,66	3 093 652,96		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	973 415,66	897 657,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	70 138,27	77 260,24		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	412 123,93	461 332,33				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-18 624,89	75 757,89
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 176 832,64	3 393 112,83
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	22 301,63	46 387,40
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	22 301,63	46 387,40
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	22 301,63	46 387,40
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	50 137,36	67 813,74
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 032 754,04	1 083 371,95		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	883 985,38	884 926,16		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	879 804,88	879 804,88	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	4 180,50	5 121,28		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 248,39	100 620,18	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 822,57	24 266,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 498,57	24 265,56
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 498,57	24 265,56

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 324,00	1,00
3	Należności od pozostałych jednostek	7 248,39	100 620,18	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	488,29	14 008,49	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	488,29	14 008,49	4	Fundusze specjalne	42 314,79	43 547,18
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 104 393,65	3 278 911,69
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	70,10	845,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	6 690,00	85 766,69	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 104 393,65	3 278 911,69
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	2 929 875,61	3 131 153,56
III	Inwestycje krótkoterminowe	129 781,82	90 885,11		– krótkoterminowe	174 518,04	147 758,13
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 781,82	90 885,11				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 781,82	90 885,11				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	74 113,87	4 922,89				
	– inne środki pieniężne	55 667,95	85 962,22				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 738,45	6 940,50				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 488 551,90	4 715 617,48		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 488 551,90	4 715 617,48

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 261 084,70	2 932 265,32
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 258 918,62	2 930 564,94
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 166,08	1 700,38
B	Koszty działalności operacyjnej	3 389 451,90	3 096 784,81
I	Amortyzacja	198 273,40	154 209,88
II	Zużycie materiałów i energii	546 717,94	416 930,33
III	Usługi obce	441 320,33	520 673,61
IV	Podatki i opłaty, w tym:	28 425,15	27 923,43
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 736 313,02	1 619 443,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	394 569,83	328 787,44
	– emerytalne	155 777,32	140 812,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	41 102,20	23 446,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 730,03	5 370,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-128 367,20	-164 519,49
D	Pozostałe przychody operacyjne	200 633,52	241 289,75
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	174 518,04	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	26 115,48	241 289,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	90 767,46	936,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	95,50
III	Inne koszty operacyjne	90 767,46	841,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-18 501,14	75 833,27
G	Przychody finansowe	506,25	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	59,49	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	446,76	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	75,38
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	75,38
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-17 994,89	75 757,89
J	Podatek dochodowy	630,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-18 624,89	75 757,89

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-17 994,89			75 757,89		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 455 224,47			3 173 555,07		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 455 224,47			3 097 797,18		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	7 000,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7 000,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	630,00			0,00		



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

a82c88e01d054bc1be9f8c97ae1d4e67

Dnia (data, czas):

2024-06-04T09:06:28.825+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

KVvGy5RtoFFIQGY7Xbd9yqFxJ+9SosSrFii201uMt1I=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

FQEluja6i1YTMMOyyIETn6Hhy+hmlpJ6Qabes+Yp9II=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

7961834483

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNC0wNi0wNFQwOTowNjozOCswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-06-04T09:06:38+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Spr_fin_2023_Resursa_-_inf.dod..docx

rozmiar: 55,36 KB

data modyfikacji: 2024-05-17 14:04:42

Opis:

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2023 rok

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-05-20 14:06:44	JUSTYNA GÓRSKA-STREICHER
2024-05-20 14:08:53	Renata Figarska

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-06-04 09:05:50	Renata Figarska