

ZARZĄDZENIE NR 2026/2022
BURMISTRZA MIASTA RADZIONKÓW

z dnia 11 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 Centrum Kultury „Karolinka”
w Radzionkowie, Plac Jana Pawła II 2.**

Działając na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.)

**Burmistrz Miasta Radzionków zarządza,
co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury „Karolinka” w Radzionkowie za rok 2021.

2. Sprawozdanie stanowi integralną część zarządzenia i składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

§ 2. Bilans zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.712.408,69 zł i wynikiem – zyskiem na kwotę 35.525,65 zł.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Centrum Kultury „Karolinka” w Radzionkowie.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

dr Gabriel Tobor

Centrum Kultury "Karolinka" w Radzionkowie
41-922 Radzionków, Plac Jana Pawła II 2

BILANS - sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

| Aktywa | stan na 31-12-2020 | stan na 31-12-2021 | Pasywa | stan na 31-12-2020 | stan na 31-12-2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 |
| A. Aktywa trwałe | 4 535 390,02 | 4 134 131,76 | A. Kapitał (fundusz) własny | 478 750,58 | 514 276,23 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 14 550,00 | 14 550,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2. Wartość firmy | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 535 390,02 | 4 134 131,76 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 330 484,29 | 464 200,58 |
| 1. Środki trwałe | 4 535 390,02 | 4 134 131,76 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 76 158,76 | 72 051,50 | - na udziały (akcje) własne | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 389 589,87 | 3 236 745,44 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 985 169,74 | 742 319,60 | VI. Zysk (strata) netto | 133 716,29 | 35 525,65 |
| d) środki transportu | | | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) inne środki trwałe | 84 471,65 | 83 015,22 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 538 523,50 | 4 198 132,46 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | - krótkoterminowa | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | | - krótkoterminowe | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| - udzielone pożyczki | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) zobowiązania wekslowe | | |
| - udziały lub akcje | | | e) inne | | |
| - inne papiery wartościowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 38 270,15 | 39 982,84 |
| - udzielone pożyczki | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | - do 12 miesięcy | | |
| - udziały lub akcje | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne papiery wartościowe | | | b) inne | | |
| - udzielone pożyczki | | | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) inne | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 38 270,15 | 39 982,84 |
| B. Aktywa obrotowe | 481 884,06 | 578 276,93 | a) kredyty i pożyczki | | |
| I. Zapasy | 7 225,04 | 6 321,87 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. Materiały | 7 225,04 | 6 321,87 | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 36 457,98 | 37 428,56 |
| 3. Produkty gotowe | | | - do 12 miesięcy | 36 457,98 | 37 428,56 |
| 4. Towary | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 92 892,63 | 108 915,38 | f) zobowiązania wekslowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 312,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| - do 12 miesięcy | | | i) inne | 1 812,17 | 2 242,28 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 4. Fundusze specjalne | | |
| b) inne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 4 500 253,35 | 4 158 149,62 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1. Ujemna wartość firmy | | |

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 4 500 253,35 | 4 158 149,62 |
| - do 12 miesięcy | | | - długoterminowe | 4 476 554,39 | 4 082 358,42 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | - krótkoterminowe | 23 698,96 | 75 791,20 |
| b) inne | | | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 92 892,63 | 108 915,38 | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 29 112,50 | 12 151,00 | | | |
| - do 12 miesięcy | 29 112,50 | 12 151,00 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 63 780,13 | 96 058,38 | | | |
| c) inne | | 706,00 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 356 796,66 | 439 210,43 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 356 796,66 | 439 210,43 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 356 796,66 | 439 210,43 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 356 796,66 | 439 210,43 | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 24 969,73 | 23 829,25 | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | | |
| Aktywa razem | 5 017 274,08 | 4 712 408,69 | Pasywa razem | 5 017 274,08 | 4 712 408,69 |

.....
sporządził

.....
zatwierdził

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

| WYSZCZEGÓLNIENIE | DANE ZA ROK | |
|---|---------------|--------------|
| | 2020 | 2021 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 058 639,32 | 2 374 362,48 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 434 665,42 | 676 862,48 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość) | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V. Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej | 1 623 973,90 | 1 697 500,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 183 505,65 | 2 780 220,55 |
| I. Amortyzacja | 1 184 161,30 | 460 756,76 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 270 630,47 | 268 917,80 |
| III. Usługi obce | 237 125,55 | 306 339,57 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 64 593,47 | 67 553,60 |
| - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 1 134 828,11 | 1 328 049,22 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 252 228,35 | 284 845,33 |
| - emerytalne | 104 198,65 | 119 192,89 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 39 938,40 | 63 758,27 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -1 124 866,33 | -405 858,07 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 256 687,19 | 493 567,72 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 1 256 687,19 | 493 567,72 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,04 | 51 065,88 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 0,04 | 51 065,88 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 131 820,82 | 36 643,77 |
| G. Przychody finansowe | 1 921,26 | 949,02 |
| 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: | 1 921,26 | 949,02 |
| - 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 | 25,79 | 1 755,14 |
| 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 | 25,79 | 1 755,14 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 133 716,29 | 35 837,65 |
| J. Podatek dochodowy | | 312,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 133 716,29 | 35 525,65 |

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /tj. Dz.U. z 2021r., poz. 217 z późn.zm./

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Centrum Kultury „Karolinka” /zwane w dalszej treści: CK/ jest gminną instytucją kultury o charakterze publicznym posiadającą osobowość prawną.
Siedzibą CK jest miasto Radzionków.
Adres instytucji: 41-922 Radzionków, Plac Jana Pawła II, nr 2.

W 2021 roku CK działało na podstawie przepisów prawnych, a w szczególności:

- ✓ ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tj. Dz.U. z 2020r., poz. 194 z późn.zm./
- ✓ ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /tj. Dz.U. z 2021r., poz. 217 z późn.zm./
- ✓ ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2021r., poz. 305 z późn.zm./

CK wpisane jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Burmistrza Miasta Radzionków pod nr 1. CK utrzymuje się z dotacji podmiotowej oraz z wygospodarowanych przez siebie przychodów. W 2021 roku stanowiły one odpowiednio około 59% - dotacja podmiotowa i 41% - pozostałe przychody, przychodów ogółem.

Funkcję organizatora pełniącego czynności kontrolne i nadzorcze nad CK wykonuje gmina Radzionków poprzez swoje ustawowe organy.

Do podstawowych zadań realizowanych przez CK, w związku z jego statutową działalnością należy w szczególności:

- ✓ organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę;
- ✓ stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji, zespołów, stowarzyszeń i innych;
- ✓ organizacja spektakli, koncertów, festiwali, konkursów, wystaw, odczytów, aukcji, imprez artystycznych itp.;
- ✓ prowadzenie działalności impresaryjnej;
- ✓ prowadzenie działalności kinowej;
- ✓ wspieranie wartości określających tożsamość kulturową społeczności lokalnej;
- ✓ tworzenie i wystawienie oryginalnych realizacji artystycznych z różnych dziedzin sztuki;
- ✓ tworzenie warunków dla rozwoju profesjonalnych i amatorskich działań artystycznych;
- ✓ prezentowanie i promowanie interesujących twórców;
- ✓ współdziałanie w sferze kultury z innymi podmiotami, miastami sąsiednimi oraz miastami partnerskimi;
- ✓ inne działania dotyczące form działalności kulturalnej;
- ✓ oraz działalność inna niż kulturalna, nie kolidująca z programem merytorycznym, celem pozyskiwania dodatkowych środków finansowych na cele statutowe.

2. Działalność CK /wcześniejsza nazwa: Środowiskowy Dom Kultury/ trwa od 1966 roku do chwili obecnej.
3. Okresem objętym sprawozdaniem finansowym jest okres 12 miesięcy, tj. okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.

4. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych - w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe. CK prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o coroczny plan finansowy, ustalony i zatwierdzony przez Dyrektora CK, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie CK. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi, krótsze okresy rozliczeniowe:
 - miesiąc – dla zsumowania kont księgi głównej zawierających:
 - ✓ salda kont na dzień otwarcia ksiąg tj. 1 stycznia
 - ✓ obroty za okres sprawozdawczy
 - ✓ obroty narastające od początku roku obrotowego
 - ✓ salda na koniec okresu sprawozdawczego,na podstawie, których sporządza się zestawienie obrotów i sald, którego obroty powinny być zgodne z obrotówką syntetyczną.
Na dzień zamknięcia ksiąg sporządza się zestawienia obrotów i sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych /obrotówka analityczna/, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.
CK sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
 - ✓ bilans
 - ✓ rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/
 - ✓ informację dodatkową obejmującą niniejsze objaśnienia.
7. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów.

Na podstawie ustawy o rachunkowości ustalono następujące metody wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy zakładając, że nie występuje zagrożenie możliwości dalszej kontynuacji działalności instytucji.

- ✓ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej /po aktualizacji wyceny środków trwałych/, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ✓ Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w ust. 2 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.
- ✓ Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ✓ Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne od jednostek samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu a w przypadku możliwości bez kosztowego (samodzielnego) oszacowania w wartości rynkowej.
- ✓ W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek niż jednostki samorządu terytorialnego, tj. osób fizycznych, prawnych, związków i stowarzyszeń, itp. wartość początkową stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia

nabycia (wartość godziwa), chyba, że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.

- ✓ Krajowe środki pieniężne – ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
- ✓ Należności, roszczenia i zobowiązania – ujmuje się w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu.
- ✓ Zakupione materiały i usługi – ujmowane w ewidencji, wykazuje się w księgach rachunkowych według rzeczywistych cen ich nabycia.

8. Suma bilansowa aktywów i pasywów wynosi – 4.712.408,69 zł.

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Środki trwałe wykazano w bilansie w wartości netto tj. wartość początkowa minus umorzenia. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przekraczających 10.000,00 zł dokonuje się od wartości początkowej wprowadzonej do ewidencji, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkownika, do momentu, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową. Podstawę dokonywania odpisów stanowi tabela amortyzacji określająca stawki rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych.

Środki trwałe o niskiej wartości:

- których wartość początkowa jest większa lub równa 3.500,00 zł i nie przekracza kwoty 10.000,00 zł /tzw. pozostałe środki trwałe, tj. wyposażenie/ amortyzuje się w 100 % w miesiącu wydania ich do użytkowania (konto 401-Amortyzacja) oraz ujmuje się w ewidencji ilościowo wartościowej środków trwałych prowadzonych bilansowo,
- których wartość początkowa jest większa lub równa 1.000,00 zł i nie przekracza kwoty 3.499,99 zł /tzw. pozostałe środki trwałe, tj. wyposażenie/ są objęte ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. obciążają koszty zużycia materiałów (411-Materiały),
- pozostałe traktowane są jak materiały, tzn. obciążają koszty zużycia materiałów (411-Materiały) i nie podlegają żadnej dodatkowej pozabilansowej ewidencji.

W ciągu roku obrotowego miały miejsce następujące zmiany w poszczególnych grupach środków trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych:

| Grupa | Wyszczególnienie | Stan na początek roku /w zł/ | Zwiększenia ¹ w trakcie roku /w zł/ | Zmniejszenia ² w trakcie roku /w zł/ | Zwiększenia lub zmniejszenia ³ w trakcie roku /w zł/ | Zmiany umorzenia w danym roku / w zł/ | Stan na koniec roku /w zł/ |
|-------|--|--|--|---|---|---------------------------------------|--|
| 0 | Grunty /w tym prawo wiecz. użyt./: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 184.680,76 108.522,00 76.158,76 | - - - | - - - | - - - | - 4.107,26 - | 184.680,76 112.629,26 72.051,50 |
| 1 | Budynki i lokale: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 6.178.545,27 2.788.955,40 3.389.589,87 | - - - | - - - | - - - | - 152.844,43 - | 6.178.545,27 2.941.799,83 3.236.745,44 |

¹ Zwiększenia związane z zakupem, ulepszeniem lub nieodpłatnym otrzymaniem

² Zmniejszenia związane z likwidacją, sprzedażą lub nieodpłatnym przekazaniem

³ Zwiększenia lub zmniejszenia z tyt. aktualizacji wartości

| Grupa | Wyszczególnienie | Stan na początek roku /w zł/ | Zwiększenia ¹ w trakcie roku /w zł/ | Zmniejszenia ² w trakcie roku /w zł/ | Zwiększenia lub zmniejszenia ³ w trakcie roku /w zł/ | Zmiany umorzenia w danym roku / w zł/ | Stan na koniec roku /w zł/ |
|---------------|---|--|--|---|---|---------------------------------------|--|
| 3-6 w tym: | Maszyny i urządzenia techniczne: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 2.918.064,63 1.932.894,89 985.169,74 | - - - | - - - | - - - | - 242.850,14 - | 2.918.064,63 2.175.745,03 742.319,60 |
| 491 | Zespoły komputerowe: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 457.386,09 457.386,09 - | - - - | - - - | - - - | - - - | 457.386,09 457.386,09 - |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 223.538,75 139.067,10 84.471,65 | 19.064,50 - 103.536,15 | - - - | - - - | - 20.520,93 - | 242.603,25 159.588,03 83.015,22 |
| - | Wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - |
| - | Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa: amortyzacja: netto /wart.pocz. – amort.: | 474.573,13 474.573,13 - | 51.743,85 51.743,85 - | 1.653,28 1.653,28 - | - - - | - - - | 524.663,70 524.663,70 - |

- CK nie posiada inwestycji długoterminowych.
- Na 31 grudnia 2021 roku wartość netto gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 57.501,50 zł natomiast wartość gruntów, co do których CK przysługuje prawo własności netto wynosi 14.550,00 zł.
- CK Karolinka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
- CK nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
- Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy).

stan fundusz instytucji kultury – mienie wydzielone:

| | | |
|--|---|---------------------|
| ✓ stan funduszu jednostki na początek roku | - | 14.550,00 zł |
| ✓ zmniejszenie /zwiększenie | - | - |
| ✓ stan na koniec roku | - | 14.550,00 zł |

stan funduszu instytucji kultury - rezerwy:

| | | |
|--|---|----------------------|
| ✓ stan funduszu jednostki na początek roku | - | 330.484,29 zł |
| ✓ zwiększenie - przeksięgowanie dodatniego wyniku finansowego za ubiegły okres | - | 133.716,29 zł |
| ✓ stan na koniec roku | - | 464.200,58 zł |

CK nie posiada funduszu zapasowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny. W roku obrotowym nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał (fundusz) własny.

7. Fundusz Świadczeń Socjalnych, o którym mowa w ustawie z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych /tj. Dz.U. z 2017r., poz. 2191 z późn.zm./ jest naliczany i przekazywany na wyodrębniony rachunek bankowy, prowadzony centralnie dla kilkunastu instytucji przez Bibliotekę Śląską w Katowicach. Gospodarowanie funduszem odbywa się w oparciu o opracowany regulamin wspólnego funduszu świadczeń socjalnych oraz umowę o współpracy w ramach wspólnego funduszu świadczeń socjalnych z dnia 2 stycznia 2003 roku /z późniejszymi zmianami/.
8. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Zysk jaki został wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zwiększył fundusz rezerwowy instytucji kultury.
9. CK nie utworzyło rezerw oraz nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oraz wartość należności.
10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym /umową, fakturą itp./ okresie spłaty:
 - do 1 roku – 37.428,56 zł /z tyt. dostawy towarów i usług
 - 2.554,28 zł /inne
 - powyżej 1 roku do 3 lat – CK nie posiada takich zobowiązań
 - powyżej 3 lat do 5 lat – CK nie posiada takich zobowiązań
 - powyżej 5 lat – CK nie posiada takich zobowiązań
11. CK nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
12. CK nie posiada zobowiązań warunkowych oraz udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych.
13. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy CK.
14. W CK nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, a także odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.
15. W CK nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz nie zawarło umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
16. W CK nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz zapasów.
17. Struktura środków pieniężnych przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan środków na początek roku /w zł/ | Stan środków na koniec roku /w zł/ | Zmiany + / - /w zł/ |
|-----|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 1. | Środki pieniężna w kasie | 7.894,84 | 2.269,92 | -5.624,92 |
| 2. | Środki pieniężne na rachunku bankowym | 348.901,82 | 436.940,51 | +88.038,69 |
| | - w tym na rachunku VAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 356.796,66 | 439.210,43 | +82.413,77 |

18. Czynne rozliczenia międzyokresowe.

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku /w zł/ | | Stan na koniec roku /w zł/ | |
|---|------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt.: | | | | |
| - sprzedaży biletów – przedstawienia, koncerty, projekcje kinowe itp. | 17.629,60 | | 20.957,40 | |
| - inne | 2.750,00 | | - | |
| / ww. poz. dot. przychodów kolejnego roku budżetowego 2021 2022 | | | | |
| Razem: | 20.379,60 | Ma | 20.957,40 | Ma |
| - wystawionych w 2021 2022 refaktur kosztów dot. 2020 2021 roku | -2.056,05 | | 863,75 | |
| - rozliczenia proporcji VAT za 2020 2021 | 5.224,00 | | - | |
| - inne /przychody 2020/2021 wpłacone w 2021/2022 | 3.150,00 | | 5.100,00 | |
| Razem: | 6.317,95 | Wn | 5.963,75 | Wn |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne - z tyt.: | | | | |
| - prenumerata | 1.544,44 | | 1.626,86 | |
| - opłaty abonamentowe, internetowe, inne | 99,99 | | 4.606,15 | |
| - inne koszty związane z wydarzeniami kulturalnymi | 17.007,35 | | 11.632,49 | |
| /ww. poz. dot. kosztów 2021 2022 | | | | |
| Razem: | 18.651,78 | Wn | 17.865,50 | Wn |
| - en. elektryczna, paliwo gazowe, itp. media | 3.249,49 | | 10.273,54 | |
| - inne koszty administracyjna | 92,18 | | 117,20 | |
| - inne koszty związane z wydarzeniami kulturalnymi | -22,31 | | 618,06 | |
| - rozliczenia proporcji VAT za 2020 2021 | - | | 43.825,00 | |
| /ww. poz. dot. kosztów 2020 2021 | | | | |
| Razem: | 3.319,36 | Ma | 54.833,80 | Ma |

Brak biernych rozliczeń międzyokresowych.

19. W 2021 roku CK prowadziło sprzedaż wyłącznie na terenie kraju. Struktura sprzedaży w 2021 roku oraz roku poprzednim przedstawiała się następująco:

| L.p. | Wyszczególnienie | Przychody 2020 roku | Przychody 2021 roku | % wzrostu /4:3/ |
|------|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | koncerty - ZPiT Mały Śląsk | 10.900,00 | 38.480,00 | 353,03 |
| 2 | zajęcia taneczne - ZPiT Mały Śląsk | 18.150,00 | 61.425,00 | 338,43 |
| 3 | zajęcia taneczne - Pasja | 6.136,00 | 11.910,00 | 194,10 |
| 4 | zajęcia taneczne – rytmika | 6.356,00 | 13.755,00 | 216,41 |
| 5 | zajęcia taneczne – pozostałe | 2.683,00 | 7.890,00 | 294,07 |
| 6 | pozostałe zajęcia nietaneczne | 13.876,51 | 14.160,00 | 102,04 |
| 7 | nauka gry na instrumentach | 11.165,00 | 21.880,00 | 195,97 |
| 8 | bilety wstępu do kina | 25.726,81 | 43.270,29 | 168,19 |
| 9 | bilety wstępu na przedstawienia, koncerty itp. | 127.898,05 | 161.722,25 | 126,45 |
| 10 | wynajem pomieszczeń | 112.251,04 | 126.011,03 | 112,26 |
| 11 | promocja podmiotów gospodarczych | 10.093,82 | 13.419,02 | 132,94 |
| 12 | inne wpływy | 82.980,44 | 152.715,66 | 184,04 |
| 13 | Przychody CDDG | 6.448,75 | 10.224,23 | 158,55 |
| | Razem przychody | 434.665,42 | 676.862,48 | 155,72 |

Z powyższego wynika, iż zrealizowane w 2021 roku przychody w znaczący sposób wzrosły w stosunku do roku poprzedniego. Zaistniała sytuacja miała związek z panującą w 2020 roku pandemią COVID-19 i obowiązkowymi ograniczeniami związanymi z koniecznością czasowego zawieszenia działalności kulturalnej związanego z odwołaniem tejże działalności, w tym m.in. prowadzeniem zajęć taneczno-wokalnych i innych tematycznych, organizacją przedstawień, koncertów i innych wydarzeń artystycznych, działalnością kina itp. Co prawda w 2021 roku pandemia nadal trwała jednak wprowadzane restrykcje pozwalały na kontynuowanie działalności kulturalnej w panującym reżimie sanitarnym, jednak bez konieczności dłuższego zawieszania działalności. Podsumowując sytuacja CK Karolinka nie uległa pogorszeniu, a także nie została zachwiana płynność finansowa jednostki.

20. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów roku 2021:

| | |
|---|-------------------|
| ✓ koszty do wysokości dotacji podmiotowej, celowej zadaniowej | – 1.697.500,00 zł |
| ✓ amortyzacja związana z umorzeniem prawa wiecz. użytk. gruntów | – 4.107,26 zł |
| ✓ amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowej lub otrzymanych nieodpłatnie | – 416.832,56 zł |
| ✓ koszty pośrednie roku 2021 poniesione w 2022 roku | – 10.390,74 zł |
| ✓ koszty pośrednie roku 2021 poniesione w 2020 roku | – 1.644,43 zł |
| ✓ opłaty na rzecz PISzF | – 441,44 zł |
| ✓ ujemna korekta VAT dot. 2021 roku | – 43.825,00 zł |
| ✓ odsetki za zwłokę z tyt. opłaconych po terminie składek ZUS | – 1.639,92 zł |
| ✓ umorzone odsetki | – 55,34 zł |

Koszty nie ujęte w wyniku finansowym 2021 roku ale stanowiące koszt podatkowy tego roku:

| | |
|--|---------------|
| ✓ koszty pośrednie roku 2022 poniesione w 2021 | – 5.732,01 zł |
| ✓ koszty pośrednie roku 2020 poniesione w 2021 | – 3.341,67 zł |
| ✓ opłaty na rzecz PISzF | – 11,33 zł |

Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych 2021 roku:

| | |
|---|-----------------|
| ✓ amortyzacja związana z umorzeniem prawa wiecz. użytk. gruntów | – 4.107,26 zł |
| ✓ amortyzacja środków trwałych zakupionych z otrzymanych w latach 2012-2021 dotacji celowych lub otrzymanych nieodpłatnie | – 416.832,56 zł |
| ✓ naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności | – 594,30 zł |
| ✓ umorzone odsetki | – 55,34 zł |
| ✓ przychody bilansowe roku 2021 otrzymane w 2020 roku | – 17.789,60 zł |
| ✓ refaktury za media wystawione w 2022 roku | – 863,75 zł |
| ✓ refundacja PFRON | – 5.100,00 zł |

Przychody nie ujęte w wyniku finansowym 2021 roku ale stanowiące przychód podatkowy:

| | |
|--|----------------|
| ✓ otrzymane nieodpłatnie w 2021 roku środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (od JSFP) | – 38.053,70 zł |
| ✓ zapłacone w 2021 roku odsetki z tyt. nieterminowych wpłat | – 513,37 zł |
| ✓ dodatnia korekta VAT dot. 2020 roku | – 5.224,00 zł |
| ✓ przychody bilansowe roku 2020 otrzymane w 2021 roku | – 1.093,95 zł |
| ✓ przychody bilansowe roku 2022 otrzymane w 2021 roku | – 20.957,40 zł |

21. Dodatkowe dane o przychodach i kosztach:

- ✓ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy – brak.
- ✓ Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które

powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – brak.

- ✓ Nie poniesiono w roku obrotowym i nie są planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.
- ✓ Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – brak.
- ✓ Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi – brak.
- ✓ Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dn. 19.07.2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. z 2020r. poz.1645) lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 ww. ustawy – brak.

22. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w przeliczeniu na pełne etaty z podziałem na grupy zawodowe:

| Lp. | Nazwa grupy zawodowej pracowników | Rok 2020 | Rok 2021 |
|-----|-------------------------------------|----------|----------|
| 1. | Kadra zarządzająca | 2,99 | 2,97 |
| 2. | Kadra kierownicza | 3,96 | 3,83 |
| 3. | Pracownicy merytoryczni | 3,42 | 3,61 |
| 4. | Pracownicy techniczno-gospodarczy | 5,47 | 5,54 |
| 5. | Pracownicy administracyjno-księgowi | 2,00 | 2,25 |
| | | 17,84 | 18,20 |

Średnia roczna etatu liczona metodą arytmetyczną przyjmowana do sprawozdania GUS Z-06

23. Wykaz krótkoterminowych należności według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku:

| Nazwa konta | kwota w zł |
|--|------------|
| Konto 202 - Rozrachunki z odbiorcami | 12.857,00 |
| 202-2 Rozrachunki z odbiorcami – pozostałe jednostki | 12.151,00 |
| 202-4 Rozrachunki o odbiorcami – płatności PayPro | 586,00 |
| 202-5 Rozrachunki o odbiorcami – płatności karta płatnicza | 120,00 |
| Konto 225 – Rozrachunki z Urzędem Skarbowym | 96.058,38 |
| 225-10 Rozrachunki z US – podatek VAT | 93.052,00 |
| 225-30 Rozrachunki z US – VAT inny miesiąc | 3.006,38 |

24. Wykaz krótkoterminowych zobowiązań według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku:

| Nazwa konta / kontrahent | kwota w zł |
|--|------------|
| Konto 201 - Rozrachunki z dostawcami | 37.428,56 |
| 201-2 Rozrachunki z dostawcami – pozostałe jednostki | 37.428,56 |
| Konto 225 - Rozrachunki z Urzędem Skarbowym | 312,00 |
| 225-70 Rozrachunki z US – podatek dochodowy CIT | 312,00 |
| Konto 240 – Pozostałe rozrachunki | 2.242,28 |
| 240-21 Pozostałe rozrachunki – kaucja za wynajem | 1.800,84 |
| 240-51 Pozostałe rozrachunki – opłaty piszf | 441,44 |

25. Stan środków trwałych na 31 grudnia 2021 roku:

łącznie do poszczególnych grup rodzajowych:

| | wartość brutto | wartość umorzenia | wartość netto |
|------|----------------|-------------------|---------------|
| gr 0 | 184 680,76 | 112 629,26 | 72 051,50 |
| gr 1 | 6 178 545,27 | 2 941 799,83 | 3 236 745,44 |
| gr 3 | 107 257,23 | 53 181,74 | 54 075,49 |
| gr 4 | 457 386,09 | 457 386,09 | 0,00 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| gr 6 | 2 353 421,31 | 1 665 177,20 | 688 244,11 |
| gr 8 | 242 603,25 | 159 588,03 | 83 015,22 |
| | 9 523 893,91 | 5 389 762,15 | 4 134 131,76 |

| nr śr.tr. | grupa środka | wartość netto 31.12.2020r. | zwiększenie wartości+ nowe śr.t w 2021r. | planowana amortyzacja 2021r. | wartość brutto na 31.12.2021r. | wartość umorzenia na 31.12.2021r. | wartość netto na 31.12.2021r. | sztuczna amortyzacja bez pokrycia na 760 - środki własne | amortyzacja z pokryciem na 760 |
|-----------|--------------|----------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------|
| | 0 | 14 550,00 | 0,00 | 0,00 | 14 550,00 | 0,00 | 14 550,00 | | |
| | 0 | 61 608,76 | 0,00 | 4 107,26 | 170 130,76 | 112 629,26 | 57 501,50 | | 4 107,26 |
| 011-01 | 107 | 2 382 354,02 | 0,00 | 122 773,52 | 4 910 940,76 | 2 651 360,26 | 2 259 580,50 | 1 643,20 | 121 130,32 |
| 011-07 | 808 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 327,36 | 1 327,36 | 0,00 | | |
| 011-08 | 805-0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 011-12 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 298,00 | 3 298,00 | 0,00 | | |
| 011-13 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 749,00 | 2 749,00 | 0,00 | | |
| 011-15 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 431,10 | 18 431,10 | 0,00 | | |
| 011-17 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 011-19 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115,95 | 115,95 | 0,00 | | |
| 011-20 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 011-21 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600,00 | 4 600,00 | 0,00 | | |
| 011-22 | 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 105,00 | 6 105,00 | 0,00 | | |
| 011-23 | 491 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 011-24 | 803 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100,00 | 3 100,00 | 0,00 | | |
| 011-25 | 629 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 011-26 | 805-0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 916,00 | 3 916,00 | 0,00 | | |
| 011-27 | 491 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 623,04 | 623,04 | 0,00 | | |
| 011-28 | 107 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 768,00 | 64 768,00 | 0,00 | | |
| 011-29 | 348 | 61 583,50 | 0,00 | 7 508,01 | 107 257,23 | 53 181,74 | 54 075,49 | | 7 508,01 |
| 011-30 | 668 | 115 533,98 | 0,00 | 29 498,03 | 294 980,33 | 208 944,38 | 86 035,95 | | 29 498,03 |
| 011-31 | 668 | 149 586,61 | 0,00 | 38 192,33 | 381 923,29 | 270 529,01 | 111 394,28 | | 38 192,33 |
| 011-32 | 663 | 64 634,36 | 0,00 | 16 502,40 | 165 023,96 | 116 892,00 | 48 131,96 | | 16 502,40 |
| 011-33 | 652 | 137 550,06 | 0,00 | 35 119,16 | 351 191,62 | 248 760,72 | 102 430,90 | | 35 119,16 |
| 011-34 | 653 | 42 214,32 | 0,00 | 10 778,13 | 107 781,28 | 76 345,09 | 31 436,19 | | 10 778,13 |
| 011-35 | 662 | 159 394,15 | 0,00 | 40 696,38 | 406 963,80 | 288 266,03 | 118 697,77 | | 40 696,38 |
| 011-36 | 668 | 159 162,18 | 0,00 | 40 637,15 | 406 371,51 | 287 846,48 | 118 525,03 | | 40 637,15 |
| 011-37 | 668 | 65 016,66 | 0,00 | 16 600,00 | 166 000,00 | 117 583,34 | 48 416,66 | | 16 600,00 |
| 011-38 | 805 | 1 958,33 | 0,00 | 500,00 | 5 000,00 | 3 541,67 | 1 458,33 | | 500,00 |
| 011-39 | 805 | 3 156,61 | 0,00 | 805,95 | 8 059,48 | 5 708,82 | 2 350,66 | | 805,95 |
| 011-40 | 805 | 3 156,61 | 0,00 | 805,95 | 8 059,48 | 5 708,82 | 2 350,66 | | 805,95 |
| 011-41 | 808 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 165,46 | 8 165,46 | 0,00 | | |
| 011-42 | 808 | 3 002,53 | 0,00 | 3 002,53 | 22 519,00 | 22 519,00 | 0,00 | 3 002,53 | |
| 011-43 | 808 | 1 478,72 | 0,00 | 739,38 | 3 696,86 | 2 957,52 | 739,34 | 739,38 | |
| 011-44 | 809 | 30 718,85 | 0,00 | 6 467,12 | 32 335,58 | 8 083,85 | 24 251,73 | 1 677,18 | 4 789,94 |
| 011-45 | 805 | 41 000,00 | 0,00 | 8 200,00 | 41 000,00 | 8 200,00 | 32 800,00 | | 8 200,00 |
| 011-46 | 107 | 1 007 235,85 | 0,00 | 30 070,91 | 1 202 836,51 | 225 671,57 | 977 164,94 | | 30 070,91 |
| 011-47 | 487 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 044,44 | 13 044,44 | 0,00 | | |
| 011-48 | 487 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 044,44 | 13 044,44 | 0,00 | | |
| 011-49 | 487 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 044,44 | 13 044,44 | 0,00 | | |
| 011-50 | 488 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417 629,73 | 417 629,73 | 0,00 | | |
| 011-51 | 623 | 21 892,52 | 0,00 | 5 254,20 | 52 542,02 | 35 903,70 | 16 638,32 | | 5 254,20 |
| 011-52 | 662 | 8 601,40 | 0,00 | 2 064,35 | 20 643,50 | 14 106,45 | 6 537,05 | | 2 064,35 |
| 011-53 | 809 | 0,00 | 0,00 | | 13 912,48 | 13 912,48 | 0,00 | | |
| 011-54 | 809 | 0,00 | 0,00 | | 37 148,00 | 37 148,00 | 0,00 | | |
| 044-55 | 809 | | 19 064,50 | | 19 064,50 | 0,00 | 19 064,50 | | |
| | | 4 535 390,02 | 19 064,50 | 420 322,76 | 9 523 893,91 | 5 389 762,15 | 4 134 131,76 | 7 062,29 | 413 260,47 |

Radzionków, dnia 30 marca 2022 roku

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził