

**Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy**

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres  
od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

**obejmujące**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok.**
- 2. Bilans na dzień 31.12.2022 r.**
- 3. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**
- 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego wraz z załącznikami.**

**Warszawa, dnia 24 maja 2023 r.**

Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2022 r.

**WPROWADZENIE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK**  
**Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawa**

***I. Nazwa jednostki (firma), siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności oraz ujęcie we właściwym rejestrze sądowym lub ewidencji***

Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy  
03-474 Warszawa ul. Dąbrowszczaków 2,  
NIP 113 23 50 312, Regon 0174537748  
Organ rejestrowy: Miasto Stołeczne Warszawa  
Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury  
Data wpisu do rejestru: 19.05.2001r.  
Numer wpisu: 2/2002

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje kolejny rok działalności Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy.

1. Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzielonym i nabytym mieniem. Swoją działalnością obejmuje obszar Miasta Stołecznego Warszawy oraz zgodnie z zapisami statutu, może również prowadzić działalność na terenie całej Polski i poza jej granicami.
2. W okresie sprawozdawczym obowiązki Dyrektora Domu Kultury „Praga” pełniła Pani Katarzyna Sołtys.
3. Dom Kultury „Praga” został utworzony na podstawie Uchwały Rady Gminy Warszawa-Centrum Nr 1/LXI/2001 z dnia 22 marca 2001 roku, działalność merytoryczną rozpoczął w październiku 2002 roku.
4. Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, działalność Domu Kultury „Praga” została skwalifikowana w działalności określonej kodem PKD (2007) - 90.04.Z.
5. Zgodnie ze Statutem Domu Kultury „Praga” wprowadzonym załącznikiem Nr 7 do Uchwały Nr XXXII/715/2004 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 1 lipca 2004 roku (zmienionego Uchwałą Nr XLV/1112/2005 Rady m.st. Warszawy z dnia 27 stycznia 2005 roku zmieniającą uchwałę w sprawie zmiany nazw oraz nadaniu statutów domom i ośrodkom kultury m.st. Warszawy) zakres działalności Domu Kultury obejmuje zadania w zakresie upowszechniania kultury, edukacji, wychowania i wszechstronnego organizowania czasu wolnego dla dzieci, młodzieży i dorosłych.
6. Do zadań Domu Kultury „Praga” należy w szczególności:
  - 1) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie podstawowych potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych w zakresie edukacji kulturalnej,
  - 2) tworzenie warunków do rozwoju aktywności kulturalnej, artystycznej oraz zainteresowania sztuką,

- 3) prezentacja i promocja amatorskiego ruchu artystycznego oraz twórczości profesjonalnej,
- 4) gromadzenie i udostępnienie informacji o twórcach zamieszkałych na terenie Dzielnicy,
- 5) inspirowanie działań artystycznych i kulturalnych oraz różnorodnych form spędzenia czasu wolnego we współpracy z organizacjami pozarządowymi, samorządowymi oraz innymi placówkami kultury,
- 6) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
- 7) działanie na rzecz integracji społeczności lokalnej,
- 8) współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców,
- 9) prowadzenie współpracy kulturalnej z zagranicą,
- 10) kształtowanie nawyków mieszkańców do aktywnego współtworzenia i odbioru różnorodnych form spędzenia czasu wolnego.

## ***II. Wskazania czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony***

Działalność Domu Kultury „Praga” nie ma ograniczenia czasowego i można ją prowadzić nie tylko na terenie m.st Warszawy, ale również na terenie całej Polski oraz poza zagranicami Polski.

## ***III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym***

Dom Kultury „Praga” prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. i jest to sprawozdanie porównywalne z rokiem obrotowym za 2021, trwającym od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

## ***IV. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.***

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład Domu Kultury nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

## ***V. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności***

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności pomimo zmieniających się obostrzeń w prowadzeniu instytucji kultury w całym kraju. W marcu 2020 roku Rząd RP wprowadził stan epidemii. Obecnie został zniesiony Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 maja 2022. Na dzień bilansowy (tj. na 31 grudnia 2022 r.) stan zagrożenia epidemicznego jest aktualny do odwołania.

***VI. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycie, łączenia udziałów)***

W/w zagadnienie nie dotyczy Domu Kultury „Praga”.

***VII. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru***

Dom Kultury „Praga” jako samorządowa instytucja kultury, osoba prawna prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdanie finansowe, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm.) z uwzględnieniem specyfikacji jego działalności wynikającej z ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 194 zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r., pz.1175 ze zm.) oraz w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości.

Księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie Domu Kultury ”Praga” przy użyciu komputera. Zapisy księgowane dokonywane są w programie Optima FK, natomiast kadry i płace prowadzone są programie Optima Kadry Plus firmy Comarch S.A. Programy posiadają zabezpieczenie antywirusowe. Na bieżąco dokonywane są kopie zapasowe w systemie informatycznym.

Przyjęte przez Dom Kultury „Praga” zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, natomiast w bilansie wykazywane są w netto. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonywane są od wartości początkowej w oparciu o aktualny plan w ratach miesięcznych, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji.

Przy prowadzeniu ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł - stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Natomiast przy ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 3.500 zł do 10.000 zł stosowane są zasady: księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej niskocennego wyposażenia prowadzonej pozabilansowo według użytkowników,

2) zakupione wyposażenie o wartości do 3.500 i okresie użytkowania powyżej rok - księgowane są bezpośrednio w miesiącu wydania do użytkowania oraz objęte są ewidencją ilościowo-wartościową niskocennego wyposażenia prowadzoną pozabilansową według użytkowników.

3) zakupy materiałów dokonywane są bezpośrednio na potrzeby bieżące i wydawane do zużycia a koszty poniesionych zakupów materiałów lub towarów księgowane w miesiącu ich poniesienia, w wartości wynikającej z faktur (rachunków),

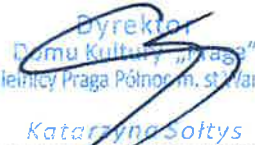
- 4) majątek obrotowy:
- a) należności i zobowiązania są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty, określonych w zawartych umowach z kontrahentami. Ich wartość aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty,
  - b) środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych są wyceniane w wartości nominalnej,
- 5) Dom Kultury „Praga” prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym (zespół 4) i równoległe w układzie funkcjonalnym (zespół 5),
- 6) rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- 7) ze względu na stan zatrudnienia, instytucja nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. W przypadku wypłat odpraw emerytalnych lub nagród jubileuszowych ich wysokość uwzględniana jest w planie finansowym instytucji na dany rok obrotowy,
- 8) różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 9) w 2022 roku w stosunku do 2021 roku nie było zmian w zasadach prezentacji danych finansowych w sprawozdaniu finansowym,
- 10) jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym tj. tak aby informacje wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzanych za kolejne lata były porównywalne,
- 11) dotacja podmiotowa przekazywana przez organizatora stanowi główne źródło finansowania realizacji zadań statutowych,
- 12) na wynik finansowy netto jednostki składa się:
- a) wynik na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
  - b) wynik operacji finansowych,
  - c) obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów,
- 13) w myśl art. 7 ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy ustalaniu dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym nie uwzględnia się przychodów, z których dochody są wolne od podatku oraz kosztów sfinansowanych tymi przychodami.
- Na podstawie ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych
- a) art. 17, ust 1 pkt 4 - wolne od podatku są między innymi: dochody podatników, którym celem statutowym jest działalność kulturalna, w części przeznaczona na te cele,
  - b) ar. 17 ust. 1 pkt 47 - wolne od podatku są dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 14) Dom Kultury „Praga” nie jest zobowiązany do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych oraz do sporządzenia zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 15) sprawozdanie finansowe za 2022 rok zgodnie z zapisami art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości nie podlega obowiązkowemu badaniu, jedynie obowiązek badania wyniku z zawartej umowy pomiędzy Dyrektorem Domu Kultury „Praga” a organizatorem, to jest Miastem Stołecznym Warszawa.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych).
3. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności wyceny. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, tak aby informacje wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzanych za kolejne lata były porównywalne. Dom Kultury „Praga” nie prowadzi ewidencji zapasów, gdyż materiały kupowane są pod potrzeby i bezpośrednio z zakupu wydawane do użytku i księgowane w koszty.
4. Dom Kultury „Praga” nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
5. Dom Kultury „Praga” sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
  - a) bilans,
  - b) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - c) wprowadzenie do bilansu,
  - d) informację dodatkową i objaśnienia do sprawozdania finansowego wraz załącznikami.
6. W 2022 roku Dom Kultury „Praga” dokonywał inwentaryzacji środków trwałych oraz została dokonana inwentaryzacja kasy. Na dzień 31 grudnia 2022 roku zostały potwierdzone salda rachunków bankowych, rozrachunków z kontrahentami, Na dzień 31 grudnia 2022 r. pracownicy potwierdzili stan powierzonego im mienia do użytkowania (tj. stan środków trwałych, pozostałych środków i niskocennego wyposażenia).

Warszawa dnia 24.05.2023 r.

Główna Księgowa  
  
Anna Kossakowska

.....  
Sporządził:

Dyrektor  
Domu Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawy  
  
Katarzyna Soltys

2023 -05- 24

.....  
Kierownika jednostki

Dom Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy  
ul. Dąbrowszczaków 2, 03-474 Warszawa  
NIP 113-23-30-312 Regon 0174327-3

Załącznik do bilansu na dzień 31 grudnia 2022 r.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK**

W 2022 roku Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy osiągnął następujące wyniki:

<b><u>I. Przychody ogółem</u></b>	<b>5.405.915,38</b>
w tym:	
<b>1. Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej</b>	<b>556.523,49</b>
w tym:	
a) przychody z tytułu odpłatności za prowadzone zajęcia:	534.687,95
- pracownia językowa	70.532,50
- pracownia muzyczna	62.112,50
- pracownia plastyczna	123.613,30
- pracownia teatralna	18.487,50
- pracownia ruchowe	136.257,09
- pracownia taneczne	22.250,04
- pracownia - Klub Malucha	40.567,50
- pracownia FABLAB	9.154,38
- pracownia Zespoły	29.413
- pracownia naukowe, multimedialna, filmu animowanego	22.300,14
b) wpływy z biletów wstępu (kino, teatr, koncerty itp.)	21.835,54
<b>2. Przychody ze sprzedaży usług - impresariat</b>	<b>62.865,00</b>
a) pozostałe	62.865,00
<b>3. Przychody ze sprzedaży usług działalności administracyjnej</b>	<b>113.910,82</b>
a) przychody z najmu pomieszczeń	113.910,82
<b>4. Dotacje na działalność statutową</b>	<b>3.538.314,51</b>
w tym:	
a) dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora	3.344.985,00
b) dotacja celowa z Urzędu Miasta	68.733,21
c) dotacja otrzymana od Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	38.000,00
d) dotacja otrzymana od Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej	31.596,30
e) dotacja otrzymana od Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	41.000,00
f) dotacja otrzymana od Narodowego Centrum Kultury	14.000,00

Dom Kultury w ramach działań i wniosków grantowych w roku 2022 realizował:

1. projekt „Moja dzielnica wymaga zmian? -rewitalizacja okiem dziecka” kwotę 61.000 zł dofinansowania otrzymał z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie
2. projekt „ Duże Mazurki z Pragi” kwotę 13.000 zł dofinansowania otrzymał z Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca w ramach programu „Ognisko Muzyki Ludowej”

Zwiększenie dotacji podmiotowej Domu Kultury „ Praga” od organizatora było przeznaczone na realizację rozwoju wolontariatu na terenie dzielnicy Praga-Północ m.st Warszawy kwotę: 6.000,00zł w zakresie realizacji projektu „ Ochotnicy warszawscy” oraz „Święto ulicy Stalowej” kwota dofinansowania 75 000 zł z Biura Polityki Lokalowej i 30 000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

<b>5. Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>1.134.301,24</b>
w tym:	
- otrzymane darowizny	27.326,40
- inne przychody	35.107,93
- inne przychody (nieodpłatne otrzymanie składników niskocennych)	940.418,34
- odpis amortyzacyjny majątku trwałego -sfinansowany dotacją	32.288,75
- odpisy amortyzacyjne środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych	99.159,82
<b>6. Przychody na działalności finansowej:</b>	<b>0,32</b>
przychody finansowe w tym:	
a) odsetki uzyskane od rachunków bankowych	0,32

<b><u>II. Koszty działalności ogółem</u></b>	<b>5.198.742,01</b>
w tym:	
<b>1. Koszty działalności operacyjnej wg rodzajów:</b>	<b>5.177.374,33</b>
w tym:	
<b>1) zużycie materiałów i energii:</b>	<b>1.311.843,65</b>
a) zużycie materiałów - administracja	1.037.317,14
b) zużycie energii - administracja	179.933,91
- zużycie energii elektrycznej	89.722,25
- zużycie energii cieplnej	90.211,66
c) zużycie materiałów - działalność merytoryczna	945.592,60
<b>2) zakup usług obcych:</b>	<b>956.645,43</b>
a) zakup usług - administracja	454.355,24
w tym:	
- zakup - opłaty za czynsz	114.192,78
- zakup pozostałych usług obcych	340.162,46
b) zakup usług - działalność merytoryczna	502.290,19
<b>3) podatki i opłaty:</b>	<b>36.379,26</b>
- podatek od nieruchomości	8.340,00
- podatek VAT nie podlegający odliczeniu	2.924,09
- opłata ZAKS,stoart	11.131,37
- inne	13.983,80
<b>4) wynagrodzenia umowy o pracę:</b>	<b>1.735.263,16</b>



- wynagrodzenia - umowy o pracę	1.665.897,65
- wynagrodzenia – nagroda jubileuszowa	10.636,50
- wynagrodzenia – fundusz nagród	51.550,00
- wynagrodzenia - ekwiwalent	7.179,01
<b>5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</b>	<b>439.032,80</b>
- ubezpieczenia społeczne i F.Pracy - umowy o pracę	331.378,44
- odpisy na ZFŚS	39.567,60
- ubezpieczenia społeczne i F.Pracy od umów zleceń	58.985,94
- świadczenia na rzecz pracowników	2.500,00
- PPK	6.600,82
<b>6) umowy zlecenia i honoraria:</b>	<b>501.633,48</b>
- umowy zlecenia i honoraria - administracja	25.135,00
- umowy zlecenia i honoraria - działalność merytoryczna	476.498,48
<b>7) amortyzacja:</b>	<b>173.973,12</b>
- amortyzacja stopniowa od środków trwałych zakupionych z dotacji	33.047,07
- amortyzacja stop. od środków trwał. zakupionych ze środków własn.	41.766,23
- amortyzacja stopniowa od środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych	99.159,82
<b>8) pozostałe koszty:</b>	<b>22.603,43</b>
- ubezpieczenia majątkowe i działalności - administracja	19.437,99
- podróże służbowe – administracja	3.165,44

**2. Pozostałe koszty finansowe:** **11,43**

**3. Pozostałe koszty operacyjne:** **21.356,25**

w tym:

- kontrola ZUS	2.328,68
- naprawa powypadkowa z OC	18.953,05
- zaokrąglenia podatkowe	2,71
- zwroty dotacji	71,81

**III. Z łącznej kwoty wydatkowanych środków finansowych w 2022 r.** **5.177.374,33**

1. przeznaczono na:

- utrzymanie działalności merytorycznej	1.154.587,24
- utrzymanie budynku przy ul. Dąbrowszczaków 2, Strzelecka 11/13	

i Muszli Koncertowej przy ul. Ratuszowej 4A

oraz koszty administracyjne **4.022.787,09**

2. W 2022 r zgodnie z Zarządzeniem nr 1709/2022 Prezydenta m.st. Warszawy z 21 listopada 2022 r.w sprawie przekazania jednostkom miasta stołecznego Warszawy składników majątkowych powstałych w wyniku realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Strzeleckiej 11/13 – Pałacyk Konopackiego” (ZAŁ.2 POZ.73)

-zwiększenie wartości aktywów trwałych	1.939.847,13
-niskocenne składniki majątku ujęte w kosztach	940.418,34

**W roku 2022 poniesiono koszty wg rodzaju:** **2.192.002,06**

- Energia	121.052,68
- Materiały i wyposażenie (bez energii)	997.109,68
- Usługi internetowe	13.665,22

- opłaty za czynsz	45.409,92
- opłata za telefon	2.938,78
- Pozostałe usługi	157.061,00
- Podatki i opłaty	5.440,65
- Wynagrodzenia umowy o pracę	701.458,78
- Wynagrodzenia umowy bezosobowe	3.702,00
- Ubezpieczenia społeczne, FP	138.496,32
- pozostałe koszty ( w tym: ubezpieczenia)	5.667,03

**Dom Kultury „Praga” osiągnął następujące wyniki:**

<b>1) na działalności operacyjnej podstawowej</b>	
<b>a) przychody netto ze sprzedaży usług i zrównane z nimi:</b>	<b>4.271.613,82</b>
w tym:	
przychody ze sprzedaży	733.299,31
dotacja podmiotowa	3.344.985,00
dotacje celowe	193.329,51
<b>b) zmiana stanu produktów</b>	<b>00,00</b>
<b>c) koszty działalności podstawowej wg rodzajów</b>	<b>5.177.374,33</b>
<b>Strata na działalności operacyjnej podstawowej</b>	<b>(-) 905.760,51</b>
<b>2) na pozostałej działalności operacyjnej</b>	
pozostałe przychody operacyjnej	1.134.301,24
pozostałe koszty operacyjne	21.356,25
<b>Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>(+) 207.184,48</b>
 <b>3) na działalności finansowej</b>	
przychody finansowe	0,32
koszty finansowe	11,43
<b>Zysk na działalności</b>	<b>(+) 207.173,37</b>

Zysk netto za rok obrotowy 2022 w kwocie 207 173,37 zł po zatwierdzeniu przez Organizatora sprawozdania finansowego Dom Kultury „PRAGA” proponuje przeznaczyć w całości na zwiększenie funduszu rezerwowego.

**IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

1. Rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 01.01.2022 r.	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 01.01.2022 r.	14.388,57
3. Rozliczenia międzyokresowe bierne na dzień 31.12.2022 r.	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31.12.2022 r.	15.950,23

Ad. 2. Kwota w pozycji 2 dotyczy zafakturowanych w grudniu 2021 r. kosztów,

które są poniesione w 2022 roku	
- faktura 330000738683- energia elektryczna za 1.2022	(+) 5.822,78
- polisa 4328311	(+) 5.923,34
- polisa WXC00017926	(+) 2.592,45
<b>Razem</b>	<b>(+) 14.338,57</b>

Ad. 4. Kwota w pozycji 4 dotyczy zafakturowanych w grudniu 2022 r. kosztów, które będą poniesione w 2023 roku

- nota 27/2022 miejsca postojowe za 1.2023	(+) 400,00
- polisa TYP 1306 7021322	(+) 427,80
- polisa WXC00030414	(+) 2.683,68
- polisa TYP 8601 7004506	(+) 576,40
- polisa TYP 9802 70101088	(+) 8.157,72
-FV/22/11/WAW/003	(+) 3.704,63
<b>Razem</b>	<b>(+) 15.950,23</b>

#### **V. Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego – krótkoterminowe oraz długoterminowe**

Wykazana w sprawozdaniu kwota międzyokresowych przychodów majątku trwałego wyraża wartość przychodów ustalonych i zarachowanych, lecz jeszcze nierozliczonych do końca okresu sprawozdawczego, tj. rozliczanych w czasie.

1. Stan międzyokresowych przychodów majątku trwałego na 01.01.2021 r. -1.724.889,83
2. Zarachowany odpis amortyzacji za 2022 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie - 131.448,57
3. W roku 2021 zostały przekazane składniki majątku dokumentem PT/N/6/2021 dotyczące modernizacji budynku muszli koncertowej z rozbudową widowni w Parku Praskim (1.216.204,32)
4. W roku 2022 zostały przekazane składniki majątku dotyczące modernizacji budynku Pałacyku Konopackiego Zarządzeniem nr 1709/2022 Prezydenta m.st. Warszawy z 21 listopada 2022 r. w sprawie przekazania jednostkom miasta stołecznego Warszawy składników majątkowych powstałych w wyniku realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Strzeleckiej 11/13 – Pałacyk Konopackiego” (ZAŁ.2 POZ.73) - 1.939.847,13
5. Wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie na dzień 31.12.2022 r. - 3.533.288,39  
w tym:
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego krótkoterminowe tj. planowany odpis amortyzacyjny za 2023 rok od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie - 387.002,70
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego długoterminowe tj. planowane odpisy amortyzacyjne za lata następne od majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie 3.146.285,69

Wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji na dzień 31.12.2022 r. wynosi – 3.533.288,39

w tym:

a) budynek Muszli Koncertowej	391.999,54
b) Studia Nagrań	96.120,44
c) drzwi automatyczne w DK	13.066,74
d) Modernizacja budynku muszli koncertowej z rozbudową widowni w Parku Praskim	1.092.254,54
e) Środki trwałe – Pałacyk Konopackiego	1.939.847,13
6. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane w roku 2022 dotyczą modernizacji budynku Pałacyku Konopackiego zgodnie z Zarządzeniem nr 1709/2022 Prezydenta m.st. Warszawy z 21 listopada 2022 r. w sprawie przekazania jednostkom miasta stołecznego Warszawy składników majątkowych powstałych w wyniku realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Strzeleckiej 11/13 – Pałacyk Konopackiego” (ZAŁ.2 POZ.73)	
a) Nieodpłatne otrzymanie niskocennych składników majątku	940.418,34
- w tym: ujęte w ewidencji ilościowej pozabilansowej	934.489,74
-w tym; nieujęte w ewidencji pozabilansowej ze względu na niską wartość	5.928,60

#### **VI. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe**

Saldo konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowych dotyczy dokonanych wpłat w 2019 roku oraz 2020 roku przez uczestników zajęć i warsztatów takich jak: plastyczne, muzyczne, językowe, naukowe, taneczne, teatralne, ruchowe, Klub Malucha, których wykonanie nastąpi w przyszłości.

5.916,66

#### **VII. Informacja dotycząca różnicy między wynikiem bilansowym a podatkowym:**

##### **Wynik finansowy bilansowy za 2022 rok**

<b>Przychody ogółem:</b>	<b>5.405.915,38</b>
<b>Koszty ogółem:</b>	<b>5.198.742,01</b>

---

<b>Zysk na działalności:</b>	<b>(+)207.173,37</b>
------------------------------	----------------------

##### **Wynik finansowy podatkowy za 2022 rok**

Koszty ogółem	5.198.742,01
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	4.637.507,82
Koszty uzyskania przychodu	561.234,19
Przychody podatkowe	4.306.722,07
Zmiana stanu produktów	(+) 0,00
Wynik podatkowy (zysk)	3.745.487,88
<i>Dochody wolne</i>	3.538.314,51
<i>Dochód wolny</i>	207.173,37
zysk podatkowy	(+) 207.173,37
Podstawa do opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych 19 %	0,00

## VIII. Wartość aktywów trwałych

### **1. Wartość środków trwałych brutto amortyzowanych stopniowo - stan na 31.12.2022 r.**

1) budynki i budowle:	
wartość początkowa na 01.01.2022 r.	2.032.207,14
razem umorzenie na 31.12.2022 r.	649.407,90
wartość netto na 31.12.2022 r.	1.382.799,24
2) urządzenia techniczne i maszyny	
wartość początkowa na 01.01.2022 r.	322.500,85
razem umorzenie na 31.12.2022 r.	165.125,04
zwiększenie wartości środków trwałych	1.716.557,85
zmniejszenia(likwidacja)	45.319,33
wartość netto na 31.12.2022 r.	1.828.614,33
3) środki transportowe	
wartość początkowa na 01.01.2022 r.	106.185,00
razem umorzenie na 31.12.2022 r.	106.185,00
wartość netto na 31.12.2022 r.	0,00
4) narzędzia, przyrządy, wyposażenie:	
wartość początkowa na 31.12.2022 r.	800.309,13
razem umorzenie na 31.12.2022 r.	411.571,01
zwiększenie wartości środków trwałych	223.289,28
zmniejszenia(likwidacja)	64.054,68
wartość netto na 31.12.2022 r.	547.972,72
Łączna wartość początkowa środków trwałych na 01.01.2022 r.	3.261.202,12
Zwiększenie wartości środków trwałych ogółem	1.939.847,13
Wartość zmniejszeń (likwidacja) środków trwałych na 31.12.2022 r.	109.374,01
Łączna wartość początkowa środków trwałych na 31.12.2022 r.	5.091.675,24
Razem umorzenie na 31.12.2022 r.	1.332.288,95
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2022 r.	3.759.386,29

### **2. Na łączną wartość netto środków trwałych na 31.12.2022 roku w kwocie 3.759.386,29 składa:**

1) wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego z dotacji lub otrzymanego nieodpłatnie	3.533.288,39
w tym:	
- Studio Nagrań - środki trwałe sfinansowane z dotacji z MKiDN	96.120,44
- Muszla Koncertowa - środek trwały przekazany przez Organizatora	391.999,54
- automatyczne drzwi - środek trwały sfinansowany ze środków unijnych	13.066,74
-Muszla Koncertowa- środek trwały przekazany w 2021	1.092.254,54
-Pałacyk Konopackiego- środek trwały przekazany w 2022	1.939.847,13
2) wartość niezamortyzowanego majątku trwałego sfinansowanego ze środków własnych na 31.12.2022	226.097,90

<b>3. Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo na 31.12.2022 r.</b>	
wartość początkowa na 01.01.2022 r.	319.239,33
zmniejszenia (likwidacja) środków trwałych	67.154,51
wartość początkowa na 31.12.2022 r.	252.084,82
razem umorzenie na 31.12.2022r.	252.084,82
Wartość netto ogółem:	0,00

#### **4. Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2022 r.**

<b>Licencje, programy komputerowe</b>	
wartość początkowa na 01.01.2022 r.	163.418,83
zwiększenie wartości środków trwałych	0,00
zmniejszenia (likwidacja)	83.333,62
wartość początkowa na 31.12.2022 r.	80.085,21
razem umorzenie	80.085,21
Wartość netto ogółem:	0,00

#### **5. Łącznie aktywa trwałe - stan na 31.12.2022 r.**

Wartość brutto aktywów trwałych ogółem na 01.01.2022 r.	3.743.860,28
Zwiększenie wartości środków trwałych	1.939.847,13
Zmniejszenie wartości środków trwałych	259.862,14
Wartość początkowa na 31.12.2022 r.	5.423.845,27
Umorzenie aktywów trwałych ogółem na 31.12.2022r.	1.664.458,98
Wartość netto aktywów trwałych ogółem:	3.759.386,29

**6. Wartość wyposażenia niskocennego - stan na dzień 31.12.2022 r.** **1.749.688,30**

**7. Wartość środków trwałych obcych – stan na 31.12.2022 r.** **7.525,30**  
/ dotyczy protokołu z dnia 13.09.2022 przekazania 10 szt tabletek)

#### **IX. Należności i zobowiązania - stan na dzień 31.12.2022 r.**

1. Należności krótkoterminowe ogółem	4.995,70
w tym:	
- należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy w tym:	1.752,89
- Fabryka Języka Martyna Świerżewska	172,20
- Fundacja Godnie Życ	1.280,00
- Joanna Maciuk	66,42
- Kacper Porembski	229,80
- Veolia Energia Warszawa S.A.	4,47
- podatek VAT przyszłych okresów	101,10
- korekta składek ZUS po kontroli	3.141,71
2. Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:	47.546,85

w tym:

1) zobowiązania z tytułu dostaw do 12 m-cy w tym:	21.141,53
- GnP Sp. z o.o.	252,54
- Bank Polska Ksa Opieki S.A.	39,64
- Eplakat S.C.	2.263,20
- Folk&Lock Robert Lipka	400,00
- Misztela Studio Projektowe Joanna Misztela	312,19
- Lift Rzeszów windy i schody ruchome Jan Kruczek	1.512,90
- Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i kanalizacji m.st. Warszawie S.A.	1.122,85
- NOMA 2 Sp. z o.o.	307,50
- Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	211,56
- T.S. PATROL II Sp. z o.o.	4.233,94
- konto 301 - materiały i usługi na przełomie roku	10.485,21
2) podatek VAT do zapłacenia wg deklaracji za IV kw. 2022 r.	19.111,00
3) inne	1.713,91
4) fundusze specjalne	5.580,41

#### **X. Inwestycje krótkoterminowe - stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r.**

1. Kasa:	1.532,58
2. Stan środków na rachunkach bankowych:	
1) rachunek bieżący Pekao S.A.:	290.283,14
2) rachunek - Dobry Zysk	203.411,72
3) rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Pekao S.A:	5.580,41
<b>Razem:</b>	<b>500.807,85</b>
Inne środki pieniężne( PAYU)	3.248,87
<b>Razem stan środków pieniężnych:</b>	<b>504.056,72</b>

#### **XI. Fundusze specjalne - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

<b>Stan funduszu na 01.01.2022 r.</b>	<b>5.236,81</b>
Ogółem zwiększenia w 2022 roku	39.768,24
w tym:	
- wpływy (odpis za 2022 rok) w kwocie:	39.567,60
- bony towarowe	200,00
- refundacja z 2021( na r-k)	0,64
Wydatki ogółem w kwocie:	39.424,00
<b>Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na 31.12.2022 r.</b>	<b>5.580,41</b>
<b>Stan Rachunku bankowego ZFŚS na 31.12.2021 r.</b>	<b>5.580,41</b>
<b>Do przekazania na rachunek bieżący w roku 2023</b>	<b>0,00</b>

## XII. Fundusz instytucji kultury

Stan funduszu na 01.01.2022 r.:	570 772,68
1. Stan funduszu instytucji kultury	570.772,68
2. Zmniejszenie funduszu rezerwowego – pokrycie straty	0,00
3. Zmniejszenie funduszu instytucji kultury- pokrycie straty za rok 2021	80.309,01
Stan funduszu na 31.12.2022 r.	490.463,67
w tym:	
- fundusz instytucji kultury w mieniu wydzielonym	490.463,67
- fundusz rezerwowy	0,00

## XIII. Zatrudnienie

W Domu Kultury „Praga” na dzień 31.12.2022 r. było zatrudnionych 23 osoby, w tym 21 osób na pełnych etatach, oraz dwie osoby przebywające na urlopie macierzyńskim i wychowawczym. Średnie zatrudnienie w 2022 roku wynosiło 23,46 etatu.

Działalność merytoryczna Domu Kultury „Praga” prowadzona była w oparciu o pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, jak również na podstawie zawartych umów zleceń na prowadzenie zajęć i warsztatów oraz umów o dzieło i umów zawartych z agencjami artystycznymi, z którymi zostały podpisane umowy cywilnoprawne.

## IX. Wynagrodzenia

Wynagrodzenie Dyrektora za rok 2022 w kwocie brutto: 146.345,24zł

Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 kwota brutto 11.070,00 – badanie zgodnie z zawartą umową w 2023r

Warszawa dnia 24.05.2023 r.

Główna Księgowa

  
Anna Kossakowska

.....  
Sporządził:

Dyrektor  
Domu Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m. s. Warszawy

2023 -05- 24

  
.....  
Kierownika jednostki

Dom Kultury „Praga”  
w Dzielnicy Praga Północ m. s. Warszawy  
ul. Dąbrowszczyków 2, 03-474 Warszawa  
NIP 113-23-30-312 Regon 017453743



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres: 01 stycznia 2022 - 31 grudnia 2022 r.

( wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	dane za rok 2022	dane za rok 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 271 613,82</b>	<b>3 160 995,37</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	733 299,31	267 776,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	2 219,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje na działalność statutową	3 538 314,51	2 891 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 177 374,33</b>	<b>3 465 092,92</b>
I	Amortyzacja	173 973,12	92 488,51
II	Zużycie materiałów i energii	1 311 843,65	533 699,27
III	Usługi obce	956 645,43	830 639,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 379,26	24 239,15
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 236 896,64	1 643 047,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	439 032,80	322 252,51
	- emerytalne	196 377,69	147 369,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 603,43	18 726,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-905 760,51</b>	<b>-304 097,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 134 301,24</b>	<b>225 071,94</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	156 942,96
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 134 301,24	68 128,98
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>21 356,25</b>	<b>947,89</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	21 356,25	947,89
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>207 184,48</b>	<b>-79 973,50</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,32</b>	<b>12,13</b>
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:	0,32	12,13
	- 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	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>11,43</b>	<b>347,64</b>
I	Odsetki, w tym:	11,43	5,88
	- 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 niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	341,76
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>207 173,37</b>	<b>-80 309,01</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>207 173,37</b>	<b>-80 309,01</b>

Sporządzono dnia 24.05.2023 r.

ANNA KOSSAKOWSKA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
 Domu Kultury "Praga"  
 w Dzielnicy Praga Północ m. st. Warszawy

Katarzyna Sołtys

KATARZYNA SOŁTYS

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)

2023 -05- 24

AKTYWA		Stan na 31.12.2022 r	Stan na 01.01.2022 r	PASywa		Stan na 31.12.2022 r	Stan na 01.01.2022 r
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 759 386,29</b>	<b>1 993 512,28</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>697 637,04</b>	<b>490 463,67</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	490 463,67	570 772,68
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartości firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- wartość nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczocenne aktywa trwałe</b>	<b>3 759 386,29</b>	<b>1 993 512,28</b>	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	0,00	0,00
1	Stroczki trwałe	3 759 386,29	1 993 512,28	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 382 799,24	1 433 604,44	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	207 173,37	-80 309,01
b)	budynki, lokale i obiekty fizyczne (podłogi i wodociąg)	1 828 614,33	1 33 513,25	VI	Zysk (strata) netto	207 173,37	-80 309,01
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 828 614,33	1 33 513,25	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	VIII	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 586 751,90	1 892 556,60
e)	inne środki trwałe	547 972,72	420 690,47	I	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
2	Stroczki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Zaliczki na stroczki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa		0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	kapitał	0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- 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
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	d)	zobowiązania finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
b)	udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	47 546,85	161 068,05
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
c)	udziały lub akcje	0,00	0,00	II	inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
d)	udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	I	Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 539 205,05	1 731 488,75
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 539 205,05	1 731 488,75
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	- długoterminowe		3 152 202,35	1 592 682,92
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	- krótkoterminowe		387 002,70	138 805,83
f)	inne	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>525 002,65</b>	<b>389 508,19</b>
1	Materiały	0,00	5 487,77	a)	Zapasy	0,00	5 487,77
2	Produkty gotowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 141,53	36 515,88
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 995,70	120 392,43	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 111,00	106 861,02
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	i)	inne	1 713,91	12 464,34
b)	inne	0,00	0,00	j)	Fundusze specjalne	5 590,41	5 236,81
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 539 205,05	1 731 488,75
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 539 205,05	1 731 488,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe		3 152 202,35	1 592 682,92
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	- krótkoterminowe		387 002,70	138 805,83
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	inne	0,00	0,00	<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	<b>AKTYWA razem</b>	<b>(suma poz. A i B)</b>	<b>4 284 388,94</b>	<b>2 383 020,47</b>
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	<b>PASywa razem</b>	<b>(suma poz. A i B)</b>	<b>4 284 388,94</b>	<b>2 383 020,47</b>
III	Inwestycje krótkoterminowe	504 056,72	249 289,42				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	504 056,72	249 289,42				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00				
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
w pozostałych jednostkach		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				
- udzielenie pożyczki		0,00	0,00				
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 056,72	249 289,42				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		500 807,85	249 200,68				
- inne środki pieniężne		3 248,87	88,74				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
II	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 950,23	14 338,57				
2	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
3	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
<b>AKTYWA razem</b>	<b>(suma poz. A i B)</b>	<b>4 284 388,94</b>	<b>2 383 020,47</b>				

Sporządzono dnia 24.05.2023 r.

ANNA KOSSAKOWSKA  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Kossakowska  
ANNA KOSSAKOWSKA

KATARZYNA SOLTYSKA  
w Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)

Katarzyna Soltyś  
KATARZYNA SOLTYSKA

2023-05-24