

**ZARZĄDZENIE P.0050.190.2023
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 16 CZERWCA 2023 R**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Innowacji
Audiowizualnych w Lubinie za 2022 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023r. poz.40 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.), w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2023r. poz. 120 ze zm.), **postawiam co następuje:**

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie z siedzibą w Lubinie, ul. Odrodzenia 9, za 2022 r., zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Strata netto za 2022 rok w kwocie 72 033,70 zł zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 16 czerwca 2023 r.

PREZYDENT MIASTA
/-/ Robert Raczyński

AKTYWA		Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.	PASYWA		Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		337 932,39	323 499,66	A. Kapitał (fundusz) własny		2 388 261,18	2 315 535,35
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe kapitały rezerwowe		2 251 045,13	2 388 261,18
II Rzeczowe aktywa trwałe		337 932,39	323 499,66	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-692,13
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		337 932,39	323 499,66	VII Zysk (strata) netto		137 216,05	-72 033,70
a) grunty				B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		683 343,13	734 486,42
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		318 725,09	251 614,31	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu		0,00	57 800,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		19 207,30	14 085,35	* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		2 733 671,92	2 726 522,11	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		2 329 848,70	2 427 781,26	d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		30 275,10	94 246,67
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek		30 275,10	94 246,67
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary		2 329 848,70	2 427 781,26	c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		28 888,60	80 267,40
				* do 12 miesięcy		28 888,60	74 068,20
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		138 834,05	246 356,01	* powyżej 12 miesięcy		0,00	6 199,20
2. Należności od pozostałych jednostek		138 834,05	246 356,01	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	73 467,25	f) zobowiązania wekslowe			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		138 834,05	172 827,76	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 386,50	13 226,27
c) inne		0,00	61,00	h) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				i) inne		0,00	753,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		264 989,17	52 384,84	3. Fundusze specjalne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		264 989,17	52 384,84	IV Rozliczenia międzyokresowe		653 068,03	640 239,75
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		653 068,03	640 239,75
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe		605 661,96	579 804,21
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		264 989,17	52 384,84	* krótkoterminowe		47 406,07	60 435,54
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach							
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		3 071 604,31	3 050 021,77	Suma pasywów		3 071 604,31	3 050 021,77

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym druku nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 21.03.2023 r.

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

**CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE**

Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie
ul. Odrodzenia 9, 59-300 Lubin
NIP: 692-250-83-88, REGON: 361412220

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

Sprawozdanie za okres
01.01.2022 – 31.12.2022

nazwa i adres jednostki

		Wartość na dzień 01.01.2022 r.	Wartość na dzień 31.12.2022 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 553 894,59	3 794 672,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 274,59	140 528,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 620,00	7 280,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 500 000,00	3 646 864,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 561 582,28	3 930 604,35
I	Amortyzacja	99 363,53	86 889,72
II	Zużycie materiałów i energii	58 383,67	123 481,95
III	Usługi obce	535 051,59	810 554,96
IV	Podatki i opłaty	11 153,40	21 781,80
/	Wynagrodzenia	1 812 849,69	2 415 675,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 668,36	450 068,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 112,04	15 063,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		7 088,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-7 687,69	-135 931,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	146 349,32	104 837,59
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		3 983,74
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	118 418,13	95 963,66
III	Inne przychody operacyjne	27 931,19	4 890,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 187,62	49 547,99
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 187,62	49 547,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	136 474,01	-80 642,21
G	Przychody finansowe	791,22	8 632,20
II	Odsetki	791,22	8 632,20
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	49,18	23,69
I	Odsetki	49,18	
IV	Inne		23,69
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	137 216,05	-72 033,70
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	137 216,05	-72 033,70
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	137 216,05	-72 033,70

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził:

**Główna Księgowa
Justyna Starybrat**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

Zatwierdził:

**Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz**

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP 692-250-83-88. REGON 361412226
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie, ul. Odrodzenia 9, 59-300 Lubin.
2. Podstawowy przedmiot działalności: działalność kulturalna.
3. Wpis do KRS lub KIR: 10.03.2015 r., wpis do rejestru nr 4.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
7. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zm.) w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasad rachunkowości, zostały zawarte w Zarządzeniu nr 2/2019 z dnia 25.01.2019 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości przyjętych dla CIA w Lubinie.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Innowacji Audiowizualnych w Lubinie.

8. Aktywa i pasywa wyceniono w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według wartości początkowej, tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W amortyzacji pow. 10.000 zł stosuje się metody i stawki amortyzacji zawarte w załączniku do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz. 2343 ze zm.), przyjmując liniową metodę amortyzacji. Od 3.500 zł do 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujemowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej. Od 100 zł do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją wartościowo - ilościową wg dokumentów zakupu – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - b) stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu wyłączając podatek VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia jeśli służą potrzebom własnym jednostki lub księgowane na konto 330 „Towary” jeśli mają służyć dalszej odsprzedaży. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
 - c) należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
 - d) fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.
9. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził:

Główna Księgowa
Justyna Starybrat

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

Zatwierdził:

Dyrektor

Konrad Dąbkiewicz

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA za 2022 rok

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 1 i nr 2*.
- 1.2. Środki trwałe w budowie: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 3*.
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 4*.
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 5*.
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 6*.
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 7*.
- 1.7. Dane dotyczące zmiany funduszu z aktualizacji wyceny: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 8*.
- 1.8. Stratę za rok 2022 rok kierownik jednostki zamierza rozliczyć z : funduszem instytucji (zadania statutowe).
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 9*.
- 1.10. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 10a*.
- 1.11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 10b*.
- 1.12. Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie wpływu: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 10c*.
- 1.13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 11*.
- 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 12*.
- 1.15. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 13*.
- 1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 14 i 15*.

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat:

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 16*.
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 17*.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: ~~nie dotyczy~~ jednostki.
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) netto: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 18*.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: ~~nie dotyczy~~ jednostki.
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 19*.
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 20*.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 21*.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy / zawiera zał. nr 22*.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty – ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 23*.

5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

nie dotyczy / zawiera zał. nr 23a*

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz rezerwowy z podaniem ich kwot i rodzaju: ~~nie dotyczy~~ / zawiera zał. nr 24*.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy / ~~lub opis~~*.

6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dotyczy / ~~opis~~*.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie dotyczą jednostki.

8. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy / ~~lub opis~~*

9. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: brak.

* niepotrzebne skreślić

Miejsce data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził:
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audio-wizualnych

Konrad Dąbkiewicz

**CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE**

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220
PeKAN S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Wartość początkowa aktywów trwałych **zał. nr 1**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0								0,00 zł
I								0,00 zł
II								0,00 zł
III								0,00 zł
IV	37 489,32 zł							0,00 zł
V								37 489,32 zł
VI	660 091,80 zł							0,00 zł
VII	0,00 zł	68 000,00 zł						660 091,80 zł
VIII	51 219,52 zł							68 000,00 zł
Razem środki trwałe	748 800,64 zł	68 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	816 800,64 zł
Środki trwałe na koncie 013	335 804,27 zł		4 456,99 zł			4 186,99 zł		336 074,27 zł
Wartości niematerialne i prawne	33 955,59 zł							33 955,59 zł
Ogółem aktywa trwałe	1 118 560,50 zł	68 000,00 zł	4 456,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 186,99 zł	0,00 zł	1 186 830,50 zł

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 21.03.2023 r.

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

**CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE**

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP. 692-250-83-88, REGON. 361412220
PEKAO S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1602

zał. nr 2

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2022 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0								0,00 zł
I								0,00 zł
II								0,00 zł
III								0,00 zł
IV	27 083,63 zł	3 121,71 zł						0,00 zł
V								0,00 zł
VI	351 772,40 zł	63 989,07 zł						0,00 zł
VII	0,00 zł	10 200,00 zł						415 761,47 zł
VIII	32 012,22 zł	5 121,95 zł						10 200,00 zł
Razem	410 868,25 zł	82 432,73 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	493 300,98 zł
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	335 804,27 zł	4 456,99 zł						336 074,27 zł
Wartości niematerialne i prawne	33 955,59 zł							
Ogółem	780 628,11 zł	86 889,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	863 330,84 zł

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 21.03.2023 r.

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

Zmiany funduszy w 2022 roku

zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego		2 251 045,13 zł	2 251 045,13 zł
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00 zł	137 216,05 zł	137 216,05 zł
- podział zysku			0,00 zł
- inne		137 216,05 zł	137 216,05 zł
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	72 725,83 zł
- pokrycie straty			0,00 zł
- inne			0,00 zł
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00 zł	2 388 261,18 zł	2 315 535,35 zł

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2022 r.

L.p.	Kontrahent	Nr konta	Kwota	Termin płatności	zał. nr 10a
1.	Rozrachunki z dostawcami – NZOZ Ośrodek Medycyny Pracy Sp. z o. o.	202-00010	272,00 zł	16.01.2023 r.	
2.	Rozrachunki z dostawcami – TVL Sp. z o. o.	202-00012	44 220,50 zł	17.01.2023 r.	
3.	Rozrachunki z dostawcami – Cartorama Polska Sp. z o. o.	202-00020	94,44 zł	16.01.2023 r.	
4.	Rozrachunki z dostawcami – F. U. - H. "POWER-TECH" Sławomir Banasiak	202-00048	2 460,00 zł	14.01.2023 r.	
5.	Rozrachunki z dostawcami – Paweł Andrachiewicz Foto Andrus	202-00052	393,60 zł	12.01.2023 r.	
6.	Rozrachunki z dostawcami – "PROVIDER" Sp. z o. o.	202-00070	2 337,00 zł	23.01.2023 r.	
7.	Rozrachunki z dostawcami – Aliste Sp. z o. o. Sp. k.	202-00094	11 629,65 zł	17.01.2023 r.	
8.	Rozrachunki z dostawcami – SHARP ELECTRONICS (EUROPE) GMBH Sp. z o. o.	202-00101	88,71 zł	29.01.2023 r.	
9.	Rozrachunki z dostawcami – WHITESTORM Sp. z o. o.	202-00162	479,70 zł	19.01.2023 r.	
10.	Rozrachunki z dostawcami – FleetCor Poland Sp. z o. o.	202-00165	354,80 zł	16.01.2023 r.	
11.	Rozrachunki z dostawcami – Agencja Marketingowa FUTURE Kaja Załączna	202-00175	3 000,00 zł	13.01.2023 r.	
12.	Rozrachunki z dostawcami – GK PRO Sp. z o. o. Sp. k	202-00196	73,06 zł	24.01.2023 r.	
13.	Rozrachunki z dostawcami – Winter Media Mateusz Król	202-00212	2 460,00 zł	13.01.2023 r.	
14.	Rozrachunki z dostawcami – TOMFOL TOMASZ FOLTA	202-00231	669,74 zł	14.01.2023 r.	
15.	Rozrachunki z dostawcami – MAOKO STUDIO KREATYWNE Jacek Świerad	202-00246	5 535,00 zł	27.01.2023 r.	
16.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT należnego	222-01-01	13 226,27 zł	25.01.2023 r.	
17.	Pozostałe rozrachunki - Abonament MEDICOVER SPORT	249-08	753,00 zł	31.01.2023 r.	
	Razem		88 047,47 zł		

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 21.03.2023 r.

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2022 roku

Zał. nr 10 b

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem													
	do 1 roku			powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat														
	BO	BZ	3	BO	BZ	4	BO	BZ	5	BO		BZ	6	BO	BZ	7	BO	BZ	8	BO	BZ	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1																								
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 618,78	6 199,20	6 199,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 618,78	6 199,20
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>																							0,00	0,00
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>																							0,00	0,00
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	8618,78	6199,20	6199,20																				8 618,78	6 199,20
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>																							0,00	0,00
<i>1e. Zobowiązania wekslowe</i>																							0,00	0,00
<i>1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>																							0,00	0,00
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>																							0,00	0,00
<i>1h. Inne</i>																							0,00	0,00
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>																							0,00	0,00
<i>2b. Inne</i>																							0,00	0,00
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	8 618,78	6 199,20	6 199,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 618,78	6 199,20

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził:
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

Zestawienie należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2022 r.

zał. nr 10c

L.p.	Kontrahent	Nr konta	Kwota	Termin zapłaty
1.	Rozrachunki z dostawcami – TVL. Sp. z o. o.	202-00012	2 321,21 zł	22.09.2022 r.
2.	Rozrachunki z dostawcami – TVL. Sp. z o. o.	202-00012	3 355,44 zł	02.11.2022 r.
3.	Rozrachunki z dostawcami – TVL. Sp. z o. o.	202-00012	3 243,01 zł	30.11.2022 r.
4.	Rozrachunki z dostawcami – TVL. Sp. z o. o.	202-00012	4 547,59 zł	28.12.2022 r.
5.	Rozrachunki z dostawcami – RCS Sp. z o. o.	202-00059	60 000,00 zł	12.01.2023 r.
6.	Rozliczenie VAT naliczonego	221-01	21 341,76 zł	25.01.2023 r.
7.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT naliczonego	225-01	151 486,00 zł	25.01.2023 r.
8.	Ubezpieczenia pracownicze	249-03	61,00 zł	10.01.2023 r.
	Razem		246 356,01 zł	

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług
Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2022 r.**

zał. nr 16

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy:				
	39 274,59 zł	140 528,54 zł	0,00 zł	0,00 zł
-wpływy z imprez zleconych	0,00 zł	7 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
-dochody z najmu i dzierżawy	0,00 zł	569,12 zł	0,00 zł	0,00 zł
- przychody z reklam i usług poligraficznych	28 974,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- przychody z działalności wydawniczej i fotograficznej	4 800,00 zł	132 390,31 zł	0,00 zł	0,00 zł
- wpływy z pozostałych usług	5 500,04 zł	569,11 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Towary i materiały	14 620,00 zł	7 280,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	53 894,59 zł	147 808,54 zł	0,00 zł	0,00 zł

Miejsce, data sporządzenia: Lubin, 18.03.2022 r.

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym
od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) w 2022 roku**

1a/ Zysk brutto	(+) 0,00
1b/ Strata brutto	(-) 72.725,83
2/ Przychody wolne od podatku:	(-) 3.991.277,71
3/ Przychody podatkowe nieujęte w wyniku:	(+) 0,00
4/ Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+) 3.718.897,70
5/ Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nieujęte w wyniku finansowym:	(-) 0,00
6/ Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 - 5)	(-) 345.105,84

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził:

**Główna Księgowa
Justyna Starybrat**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

Zatwierdził:

**Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz**

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP 692-250-83-88, REGON 361412220

PeKaO S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

zał. nr 19

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		5 000,00 zł
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	72 456,99 zł	195 000,00 zł
-na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
- na ochronę środowiska		
Razem	72 456,99 zł	200 000,00 zł

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził:
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego (w przeliczeniu na pełne etaty)

zał. nr 23

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	19	14
Pracownicy obsługi	11	9
Pracownicy administracji	1	1
Razem	31	24

Miejsce, data sporządzenia: **Lubin, 21.03.2023 r.**

Sporządził :
Główna Księgowa
Justyna Starybrat

Zatwierdził :
Dyrektor
Konrad Dąbkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Starybrat

D Y R E K T O R
Centrum Innowacji Audiowizualnych
Konrad Dąbkiewicz

CENTRUM
INNOWACJI AUDIOWIZUALNYCH
W LUBINIE

Zał. nr 24

Specyfikacja błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) rezerwowy

59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 9
NIP: 692-250-83-68, REGON 361412220
Pekao S.A.: 05 1240 3464 1111 0010 6294 1892

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-692,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Starybrat

DYREKTOR
Centrum Innowacji Audiowizualnych

Konrad Dąbkiewicz