

**ZARZĄDZENIE P.0050.212.2023
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 30 CZERWCA 2023 R**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą 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 Narodowej Orkiestry Dętej z siedzibą w Lubinie, ul. Pruzi 7 i 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 50 004,31 zł zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 30 czerwca 2023 r.

PREZYDENT MIASTA
/-/ Robert Raczyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do Sprawozdania Finansowego za 2022 rok
Narodowej Orkiestry Dętej z siedzibą w Lubinie

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.1. Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie przy ul. Mikołaja Pruzi 7,9 jest samorządową Instytucją kultury posiadającą osobowość prawną; NIP: 6922521443 i Regon: 383827843.
- 1.2. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
- bilans,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - informację dodatkową.
- 1.3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, przy założeniu zasady kontynuacji działalności.
- 1.4. Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod poz. nr 6. Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie została powołana uchwałą nr VII/43/19 Rady Miejskiej Lubina z dnia 21 maja 2019r. Akt o utworzeniu samorządowej instytucji kultury nadał Statut Narodowej Orkiestry Dętej z siedzibą w Lubinie. Działalnością Narodowej Orkiestry Dętej z siedzibą w Lubinie kieruje Dyrektor.
- 1.5. Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2002 Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad Rachunkowości (Dz. U. z 2001 Nr 137 poz. 1539 z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostkę. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym. Prowadzone są za pomocą komputera, przy wykorzystaniu Systemu Finansowo-Księgowego firmy enova365 z Krakowa.

B. Dodatkowe objaśnienia i informacje

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **załącznik nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: **nie występuje**
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie występuje**
- 1.4. Wykaz niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **nie występuje**
- 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 występuje**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **nie występuje**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie występuje**
- 1.8. Propozycja podziału zysku za rok 2022 / propozycja pokrycia straty za rok 2022: **nie występuje**
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie występuje**
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko- i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **załącznik nr 3**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie występuje**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie występuje**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: **nie występuje**
- 1.14. 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 występuje**
- 1.15. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
Przy wyliczaniu amortyzacji jednostka stosuje amortyzację liniową, odpisy dokonywane są miesięcznie w równej wysokości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny lub nieodpłatnego przekazania), wycenia się według *cen nabycia lub kosztów wytworzenia*. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika

aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwale otrzymane na podstawie decyzji Organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz z aktualizacji wyceny. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się z uwzględnieniem ich okresu ekonomicznej użyteczności.

Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji.

Środki trwale i WNiP o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Zapasy materiałów wycenia się wg cen nabycia, materiały te ewidencjonowane są ilościowo-wartościowo.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Koszty Narodowej Orkiestry Dętej z siedzibą w Lubinie ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

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 ostrożnej wyceny.

Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez Dyrektora instytucji.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług: **załącznik nr 4**

- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie występuje**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje**
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: **nie występuje**
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie występuje**
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: **nie występuje**
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie występuje**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Bieżącą wycenę składników wyrażonych w walutach obcych reguluje art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Zgodnie z tym przepisem operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych należy ująć w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w dniu przeprowadzenia operacji, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego. Kurs średni NBP należy stosować także w przypadku pozostałych operacji.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie występuje

V. 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: **załącznik nr 5**
- 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 występuje

VI. 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 własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie występuje**
- 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 występuje**
- 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 występuje**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
Majątek trwały ujęto wg. wartości netto z zachowaniem zasady ciągłości, wartości te wykazane są w bilansie jednostki.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nie występuje

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie występuje

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:

W związku z tym, że nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności gospodarczej Instytucji, roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Natomiast w związku z wprowadzeniem przepisów prawa została administracyjnie mocno ograniczona możliwość prowadzenia zarobkowej działalności gospodarczej Instytucji.

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

Sytuacja pandemiczna, która panowała na początku 2022 roku częściowo ograniczyła możliwość zarobkowego wykonywania działalności gospodarczej w postaci uzyskania dochodów m.in. ze sprzedaży biletów na wydarzenia kulturalne i koncerty. Nie jest jednak możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu ww. sytuacji na jednostkę. Kierownictwo na bieżąco analizuje wszystkie kluczowe ryzyka, we wszystkich obszarach działalności i w całym łańcuchu dostaw jednostki i na bieżąco reaguje na zmieniającą się sytuację.

Sporządziła:

Paulina Juszko

GLÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie
Paulina Juszko
mgr Paulina Juszko

Miejsce i data:

Lubin, dnia 31.03.2023r.

Zatwierdził:

Urszula Kozon

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie
Urszula Kozon
Urszula Kozon

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie ul. Mikołaja Pruzi 7,9 59-300 Lubin		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022r.				w zł	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.
A.	Aktywa trwałe	99 990,81	364 105,24	A.	Fundusz / kapitał własny	266 247,02	545 985,51
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	266 247,02	545 985,51
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	127 612,50	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	99 990,81	236 492,74	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	99 990,81	236 492,74	VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 362,62	158 526,85
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	54 437,50	236 492,74	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	45 553,31	0,00	*	długoterminowa	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	427 618,83	340 407,12	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	31 266,40	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	261 362,62	158 526,85
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	261 362,62	158 526,85
3.	Produkty gotowe	0,00	31 266,40	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	135 006,02	33 283,77
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	135 006,02	33 283,77
II	Należności krótkoterminowe	0,00	1 483,90	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	1 483,90	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	1 483,90	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	126 356,60	120 581,74
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 661,34
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	427 618,83	307 656,82	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	427 618,83	307 656,82	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	427 618,83	307 656,82	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	427 618,83	307 656,82				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	527 609,64	704 512,36		Suma pasywów	527 609,64	704 512,36

Paulina Juszko

Lubin, dnia
31.03.2023r.

Sporządziła:

Miejsce, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

mgr Paulina Juszko

Urszula Kozon

Zatwierdził:

p.o. DYREKTORA
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

w zł

		za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 550 000,00	4 323 548,01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	23 552,01
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 550 000,00	4 299 996,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 718 784,29	4 694 583,00
I	Amortyzacja	69 520,04	139 495,19
II	Zużycie materiałów i energii	206 889,08	279 298,11
III	Usługi obce	1 736 923,45	1 591 063,46
IV	Podatki i opłaty	32 456,30	81 551,89
V	Wynagrodzenia	2 138 616,27	2 218 053,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	464 831,80 87 434,86	342 894,64 64 498,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	69 547,35	42 226,70
I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-168 784,29	-371 034,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	167 982,42	303 631,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	167 982,42	303 631,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-801,87	-67 403,48
G	Przychody finansowe	831,87	17 638,67
II	Odsetki	831,87	17 638,67
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	30,00	239,50
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	30,00	239,50
I	Zysk (strata) brutto	0,00	-50 004,31
I	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto	0,00	-50 004,31

Paulina Juszko

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

mgr Paulina Juszko

Lubin, dnia 31.03.2023r.

Miejscowość i data

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Urszula Kozon

Zatwierdził:

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie
ul. Mikołaja Pruzi 7, 9
59-300 Lubin

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Nazwa	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.	
			z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	sprzęt komputerowy	114 846,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	urządzenia techniczne	129 498,63	242 188,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 846,41
VI	maszyny, urządzenia i inne aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	środki transportu	61 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 100,00
VIII	inne środki trwałe	743 714,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 714,50
	Razem środki trwałe	1 049 159,54	242 188,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 348,45
Środki trwałe amortyzowane												
jednorazowo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muzealia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		39 739,41	222 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 369,41
Ogółem aktywa trwałe		1 088 898,95	464 818,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 717,86

Sporządziła: Paulina Juszeko
Lubin, dn. 31.03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

mgr Paulina Juszeko

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie
ul. Mikołaja Pruzi 7,9
59-300 Lubin

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Nazwa	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
			amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0	grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	sprzęt komputerowy	12 919,01	12 343,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	urządzenia techniczne	6 576,13	11 767,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 263,00
VI	maszyny, urządzenia i inne aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	środki transportu	30 549,90	20 366,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	50 045,04	44 477,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 522,73
Pozostałe środki trwałe									
amortyzowane w 100%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		19 475,00	95 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 492,50
Ogółem		69 520,04	139 495,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 015,23

Sporządziła: Paulina Juszeko

Lubin, dn. 31.03.2023
GŁÓWNY KASJEROWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

migr Paulina Juszeko

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie
ul. Mikołaja Pruzi 7,9
59-300 Lubin

Załącznik nr 3

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności									Razem długoterminowe			
	do 1 roku krótkoterminowe			powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe			powyżej 5 lat długoterminowe			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)			
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek													
1a. Kredyty i pożyczki	261 362,62	158 526,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	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
1c. Z tytułu dostaw i usług	135 006,02	33 283,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	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
1e. Zobowiązania wekslowe	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
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	126 356,60	120 581,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 661,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	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

Sporządziła: Paulina Juszek
Lubin, dn. 31.03.2023r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie
Paulina Juszek
mgr Paulina Juszek

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie
 ul. Mikołaja Pruzi 7,9
 59-300 Lubin

Załącznik nr 4

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022	za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:				
- dotacja Organizatora	4 718 814,29	4 621 266,18	0,00	0,00
- pozostałe przychody operacyjne (wynajem, darowizny, składki ZUS, działalność gospodarcza)	4 550 000,00	4 299 996,00	0,00	0,00
- odsetki bankowe	167 982,42	303 631,51	0,00	0,00
	831,87	17 638,67	0,00	0,00
	0,00	23 552,01	0,00	0,00
2. Towary i materiały, produkty				
Razem	4 718 814,29	4 644 818,19	0,00	0,00

Sporządziła: Paulina Juszeko

Lubin, dni. 31.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Narodowej Orkiestry Dętej
 z siedzibą w Lubinie

mgr Paulina Juszeko

p.o. D Y R E K T O R A
 Narodowej Orkiestry Dętej
 z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozon

Narodowa Orkiestra Dęta z siedzibą w Lubinie
ul. Mikołaja Pruzi 7,9
59-300 Lubin

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym 2022 w przeliczeniu na pełne etaty		Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym 2021 w przeliczeniu na pełne etaty	
	1	2	1	2
Dyrektor		2,00		1,00
Zastępca Dyrektora		1,00		1,00
Główny Księgowy		2,00		1,00
Specjalista ds. kadr i płac		1,00		2,00
Specjalista ds. administracyjnych		1,00		1,00
Menadżer		1,00		0,00
Sekretarka		2,00		2,00
Pracownicy Centrum Obsługi Artystycznej		4,00		4,00
Muzycy		7,00		7,00
Razem		21,00		19,00

Sporządziła: Paulina Juszeko
Lubin, dn. 31.03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

mgr Paulina Juszeko

p.o. D Y R E K T O R A
Narodowej Orkiestry Dętej
z siedzibą w Lubinie

Urszula Kozba