

ZARZĄDZENIE NR 425/22

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 30 marca 2022r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie Wielkim za 2021 rok.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021r. samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie Wielkim, obejmujące:

- 4) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku;
- 5) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2021r. - 31.12.2021r.;
- 6) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2021r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Stanisław Janek
mgr Marek Stankiewicz

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2021 r.

Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie

Część I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Gminny Ośrodek Kultury w Krypnie jest samorządową instytucją kultury powstałą na podstawie Uchwały XXX/174/05 z dnia 9 grudnia 2005r. Rady Gminy Krypno, wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury, który prowadzony jest przez Urząd Krypno pod poz. 2 dn. 01.01.2006r.

Głównym zadaniem instytucji jest upowszechnianie kultury oraz współdziałanie ze społecznością lokalną w celu pozyskania mieszkańców gminy do aktywnego uczestnictwa w współtworzeniu życia kulturalnego w Gminie Krypno poprzez organizacje okolicznościowych spotkań środowiskowych, imprez świątecznych, konkursów, imprez plenerowych, festiwali i przeglądów, wystaw plastycznych, wyjazdów do kina oraz innych zadań zleconych określonych statutem.

Instytucja otrzymała numer identyfikacji Regon 200057710 oraz numer identyfikacji podatkowej

NIP 546-132-43-87

PKD 9004Z

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Gminny Ośrodek Kultury w Krypnie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2021 r. i kończący się 31 grudnia 2021 r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące za zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

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

Rachunkowość instytucji kultury prowadzona jest zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn. Dz.U z 2018 r. poz. 395), na podstawie której przyjęto politykę rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- bilans jednostki
- informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w siedzibie jednostki System finansowo-księgowy INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek 05-119 Legionowo, ul. Długa13, rejestr- Instytucje Kultury służy do księgowania operacji gospodarczych tj. uzyskanych przychodów i ponoszonych kosztów. Wszystkie operacje gospodarcze wyprawdane są na konta bilansowe i pozabilansowe (zgodnie z przyjętym w jednostce planem kont).

Pozostałe programy komputerowe wykorzystane w dziale księgowości to Program Płatnik – jest programem powszechnie stosowanym w rozliczeniach ZUS. Umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w instytucji (umowa o pracę, umowa zlecenie) podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od ww. pracowników; sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorowych.

Program INTERNET Banking umożliwia przeprowadzenie internetowych operacji bankowych. W dziale przelewy pracownik odpowiedzialny wprowadza nowy przelew, który po sprawdzeniu osoby upoważnione podpisują podpisem elektronicznym. Karty używane do podpisów elektronicznych otrzymały tylko osoby, które za zgodą dyrektora jednostki złożyły w banku wzór podpisu. Wejście do programu oraz podpis elektroniczny chronione są hasłami, które znają tylko osoby do tego upoważnione.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

- **majątek trwały** o wartości powyżej 10.000 zł. amortyzowany jest metoda liniową wg planu amortyzacji, w którym przyjęte zostały stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- **pozostałe środki trwałe** – o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 100 zł. odnosi się w koszty okresu, w którym zostały przyjęte do użytkowania.

- **wszystkie zakupy** na potrzeby bieżące są zaliczane bezpośrednio w ciężar kosztów w momencie zakupów, jeżeli Dyrektor nie postanowi inaczej.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie Dotyczy.

Inwestycje krótkoterminowe nie wystąpiły

Należności długoterminowe nie wystąpiły.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Część II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększa i zmniejsza z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1. Środki trwałe

stan na początek roku	394.693,32 zł.
przychód w ciągu roku	0,00 zł.
rozchód w ciągu roku	394.693,22 zł.
stan na koniec roku	0,00 zł.

2. Pozostałe środki trwałe

stan na początek roku	264.611,84 zł.
rozchód w ciągu roku	7.172,63 zł.
przychód w ciągu roku	3.025,99 zł.
stan na koniec roku	260.465,20 zł. /środki te umorzone są w 100%/.

1. Wartości niematerialne i prawne

stan na początek roku	8.095,62 zł.
przychód w ciągu roku	0,00 zł.
rozchód w ciągu roku	0,00 zł.
stan na koniec roku	8.095,62 zł.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Gminny Ośrodek Kultury nie posiada gruntów do swojej ewidencji.

3) Wartość niezamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku bilansowym.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków budowli.
Zobowiązania takie nie wystąpiły.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego. Gminny Ośrodek Kultury w Krypnie posiada fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartości majątku instytucji. Fundusz jest kapitałem podstawowym instytucji.

6) Stan na początek roku obrotowego zwiększania i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządzała zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Jednostka nie posiada funduszy rezerwowych i zapasowych. Zmiany w funduszu jednostki przedstawiały się następująco:

Stan funduszu jednostki na początek roku wynosił : 154.594,51 zł.

Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego: 163.907,40 zł.

Zwiększenie w trakcie roku obrotowego : 14.131,41 zł.

Stan funduszu jednostki na koniec roku wynosił: 4.818,52 zł.

7) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. -brak.

8) Dane o stanie rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Rozwiązano rezerwę utworzoną na umorzenie środków trwałych. Środki trwałe o wartości 394.693,32 zł. zostały przekazane w posiadanie Gminy Krypno.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: - nie wystąpiły.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:- nie było.

11) Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie tj. 1/ podjazd i utwardzenie placu, 2/kocioł i komin c.o. 3/ budynek Gminnego Ośrodka Kultury w Krypnie W. zostały przekazane Gminie Krypno.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):
Jednostka nie posiadała w 2021 roku zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również; udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzajowa działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychodów netto ze sprzedaży w 2021 r. nie było.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Jednostka w 2021 r. nie dokonywała aktualizacji wartości środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie posiadała w 2021 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Jednostka nie zaniechała w 2021 r. żadnej z prowadzonych działalności i nie zamierza zaniechać w roku następnym.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym wynosi 0,00 zł. dzięki zwolnieniu dochodów:

1. Dotacja podmiotowa budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla instytucji kultury na realizację zadań statutowych	440.750,00 zł.
4. Pozostałe przychody	17.353,33 zł.
5. Przychody finansowe	59,94 zł.

Razem: **458.163,27 zł.**

na podstawie art.5 ust.1 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2003 Nr 202, poz. 1957 z późn.j.zm.) w związku z art.17 ust.1 pkt14 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2000 Nr. 54, poz.65 z późn.j.zm.) oraz dzięki zwolnieniu dochodów podatników, których celem jest działalność kulturalna- w części przeznaczony na te cele na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ww. ustawy, z także zwolnieniu dotacji i innych nieodpłatnych świadczeń otrzymanych na pokrycie kosztów nabycia lub wytworzenia środków trwałych na podstawie art.17 ust.1 pkt 21 ww. ustawy.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy- jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie dotyczy.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska:

Nie wystąpiły. Jednostka nie planuje na 2022 rok.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Jednostka nie odnotowała w 2021 r. zysków nadzwyczajnych.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy.

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych..:

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Na koniec roku obrotowego jednostka Posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym – rachunek podstawowy w wysokości 783,58 zł. Na innym rachunku – nie wystąpiły.

4.

1) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe:

Na dzień 31 grudnia 2021 r. w jednostce zatrudnionych było 9 osób ogółem, co w przeliczeniu na etaty daje 7,00 (6 osoby na 3/4 etatu, 1 osoba na 1/1 etatu, 1 osoba na 1/2 etatu, 1 osoba na ¼ etatu).

W ciągu roku zatrudnionych było 2 osoby w ramach umowy zlecenie i o dzieło w celu prowadzenia działalności merytorycznej.

2) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno):

Wynagrodzenia osób zarządzających w roku 2021:

Dyrektor -63.314,54 zł.

Wynagrodzenia osób nadzorujących – nie dotyczy.

3) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Dyrektor nie korzystał w 2021 r.

5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Informacje o znacznych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. Po dniu bilansowym nie wystąpiły w instytucji zdarzenia znaczące.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W 2021 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości, nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są w pełni porównywalne z danymi sprawozdania za rok obrotowy, ponieważ nie dokonano żadnych zmian wpływających na porównywalność odpowiednich pozycji obu sprawozdań finansowych.

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach , które nie podlegają konsolidacji.....:

Nie dotyczy.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Nie dotyczy.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Jednostka nie posiadała w 2021 r. żadnych udziałów w spółkach.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń ...:

Nie dotyczy.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie...:

Nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności...:

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

W związku z wystąpieniem pandemii COVID-19 instytucja kultury docierała do odbiorców przede wszystkim przez internet. Usługi świadczone online pomagały nam przede wszystkim:

- zapewnić pracownikom realne zajęcia, w tym możliwość rozwijania swoich umiejętności,
- zasłynąć poprzez zdalne organizowanie interesujących wydarzeń,
- podtrzymać zainteresowanie daną jednostką w okresie przymusowej izolacji.

Polityka izolacji z powodu pandemii COVID-19 wpłynęła niekorzystnie na działalność kulturalną i gospodarczą. Zamknięte świetlice, które zapewniały publiczności rozrywkę, świeciły pustkami.

Pociągnęło to za sobą spadek przychodów z działalności kulturalnej.

11.03.2022 rok

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dariusz Bjerdzio

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krypcie
Wiona Orłowska

(Dyrektor)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNY OŚRODEK
KULTURY

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	440 750,00	451 800,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	440 750,00	451 800,00
B	Koszty działalności operacyjnej	460 847,21	481 720,73
I	Amortyzacja	0,00	10 964,70
II	Zużycie materiałów i energii	58 755,37	63 947,68
III	Usługi obce	31 397,95	30 846,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	300 159,27	307 625,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	60 900,20	61 122,50
	– emerytalne	27 369,66	26 765,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 634,42	7 213,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-20 097,21	-29 920,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	17 353,33	39 628,21
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	17 353,33	39 628,21
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 027,47	2 713,89
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 027,47	2 713,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 771,35	6 993,59
G	Przychody finansowe	59,94	90,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	59,94	90,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 711,41	7 084,10
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 711,41	7 084,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bierdzio

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krypnie
Iwona Śrówska

**GMINNY
OŚRODEK KULTURY
w Krypnie**

19-111 Krypno, woj. podlaskie
NIP. 5461324387 REG. 200057710

GMINNY OŚRODEK KULTURY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	0,00	163 907,40	A	Kapitał (fundusz) własny	107,11	161 678,61
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 818,52	154 594,51
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	163 907,40		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	0,00	163 907,40	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	163 907,40		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-4 711,41	7 084,10
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 974,47	9 203,87
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 974,47	2 156,56
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	13 081,58	6 975,08	b)	inne		
I	Zapasy	12 298,00	6 618,50	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	12 298,00	6 618,50	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 974,47	2 156,56
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 065,30	2 156,56
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	3 065,30	2 156,56
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 909,17	0,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 047,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 047,31
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	0,00	7 047,31

