

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	
1.	
<b>1.1 nazwa jednostki</b>	MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY NR 3
<b>1.2 siedziba jednostki</b>	ul.Jarochowskiego 1, 60-235 Poznań
<b>1.3 adres jednostki</b>	ul.Jarochowskiego 1, 60-235 Poznań
<b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	działalność kulturalno-oświatowa
<b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>	nie dotyczy
<b>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>	Przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10 000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania. Przedmioty o wartości poniżej 500,00 zł są odpisywane w koszty materiałów i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową na koniec roku. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym osób fizycznych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%. Ze względu na nieistotną wartość kosztów nie rozlicza się w czasie.
<b>5. inne informacje</b>	

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Bukta

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>6556,81</b>	<b>0</b>	<b>6556,81</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) aktualizacja wartości	409,00	0,00	409,00
2) nabycie			0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	409,00		409,00
4) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00
4) inne			0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>6 965,81</b>	<b>0,00</b>	<b>6 965,81</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>6 556,81</b>		<b>6 556,81</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja	409,00	0,00	409,00
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00
3) inne			0,00
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			409,00
3) inne			0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>6 965,81</b>	<b>0,00</b>	<b>6 965,81</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu			0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR

Jarosław Buko

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Piskownik

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>347 426,28</b>	<b>920 355,05</b>	<b>56 395,25</b>		<b>413 125,74</b>				<b>1 737 302,32</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	21 493,64	0,00	10 244,20	0,00	40 000,00	0,00	71 737,84
1) aktualizacja wartości									0,00
2) nabycie					10 244,20		40 000,00		50 244,20
3) przemieszczenie wewnętrzne			21 493,64						21 493,64
4) inne									0,00
5) inne - umarzone jednorazowo									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	21 493,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż									21 493,64
2) likwidacja									0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne					21 493,64				0,00
4) inne									21 493,64
5) inne - umarzone jednorazowo									0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>347 426,28</b>	<b>920 355,05</b>	<b>77 888,89</b>	<b>0,00</b>	<b>401 876,30</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 787 546,52</b>
<b>Umożnienie na początek roku obrotowego</b>		<b>427 043,19</b>	<b>55 485,92</b>		<b>413 125,74</b>				<b>895 654,85</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	23 205,82	22 402,97	0,00	10 244,20	0,00	0,00	0,00	55 852,99
1) amortyzacja									23 205,82
2) przemieszczenie wewnętrzne		23 205,82	22 402,97						22 402,97
3) inne									0,00
4) inne - umarzone jednorazowo					10 244,20				10 244,20
Zmniejszenia, w tym:	0,00	909,33	0,00	0,00	21 493,64	0,00	0,00	0,00	22 402,97
1) sprzedaż									21 493,64
2) likwidacja									0,00
3) inne									0,00
4) przemieszczenie wewnętrzne		909,33							0,00
5) inne - umarzone jednorazowo									0,00
<b>Umożnienie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>449 339,68</b>	<b>77 888,89</b>	<b>0,00</b>	<b>401 876,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>929 104,87</b>
<b>Odписy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>									
Zwiększenia									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie									0,00
2) korekta odpisu									0,00
<b>Odписy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>347 426,28</b>	<b>493 311,86</b>	<b>909,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>841 647,47</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>347 426,28</b>	<b>471 015,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>858 441,65</b>

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Bukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.1. i A.11) wg stanu na początek i na koniec okresu.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
Środki trwałe	0,00			0,00
Środki trwałe w budowie	0,00			0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00			0,00
- akcje i udziały	0,00			0,00
...	0,00			0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	912
Wartość (w zł)	

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Piłkownik

DYREKTOR

Jarosław B...

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00			0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00			0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00			0,00
z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00			0,00
z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
Środki transportu, w tym:	0,00			0,00
z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00			0,00
z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
RAZEM:	0,00			0,00

Główny księgowy: CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Piskownik

DYREKTOR

Jarosław Buko



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
	Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)			
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:			
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00
- pozostałe należności (B.II.4)			0,00
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Bukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2022
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozliczenie podatku VAT					
...					
<b>RAZEM</b>					

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
JEDNOSTKA GOSYATY W POZNANIU  
ul. Słowackiego 5a/50 D  
60-021 Poznań  
Tel. 61 4437064  
NIP 781 20 16 848 REGON 1467791466

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				0,00
Emisja obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
<b>RAZEM</b>				<b>0,00</b>

Główny księgowy C.U.W.J.O.  
Aleksandra Rukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Kukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
<b>RAZEM, w tym:</b>			
Hipoteka			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy			
Weksle, w tym:			
- in blanco			X

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR  
Jarosław BUKS

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
JEDNOSTEK OŚWIATY W POZNANIU  
ul. Słowackiego 5A/50 D  
60-621 Poznań  
Tel. 61 64 275 64  
NIP 781-20-16 349 REGON 347791496

1.12. 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
<b>RAZEM</b>			0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Bukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
<b>RAZEM</b>	0,00	0,00

Główny księgowy CUWJO  
Aleksandra Bukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	5 288,80
odprawy emerytalno-rentowe	
ekwiwalent za urlop	
świadczenie stażysty	
świadczenie na start	
Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	
Ekwiwalent za odzież roboczą	
Szkolenia pracownicze	3 690,00
minimum sanitarne/odzież robocza	798,61
fundusz zdrowia nauczycieli	2 096,98
odprawy organizacyjne	
odprawa pośmiertna	
zwrot za okulary korekcyjne	
<b>Razem</b>	<b>11 874,39</b>

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.16. inne informacje**

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Srodki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności:	0,00
- ...	
- ...	
Należności długoterminowe:	0,00
- ...	
- ...	

Główny księgowy SUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00

Główny księgowy CUWJO  
Aleksandra Pukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00
- odsetki	
- różnice kursowe	

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR

Jarosław Buko

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.
<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>		
	0,00	0,00
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>	0,00	300,00
1) losowe - pożar - wartość strat		0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) kary i odszkodowania		300,00

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

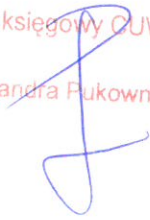
## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

*nie dotyczy*

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik



DYREKTOR  
Jarosław Buko



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
<b>Istotne pozycje przychodów:</b>	
- związane z COVID-19 według paragrafów	
- ...	
- ...	
<b>Istotne pozycje kosztów:</b>	<b>0,00</b>
<b>Związane z COVID-19 według paragrafów</b>	<b>0,00</b>
- zakup środków ochrony osobistej § 3020	
- pomoce dydaktyczne § 4240	
- zakup usług § 4300	
- środki czystości § 4210	

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

DYREKTOR  
Jarosław Buko

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	19,05

Główny księgowy CUWJO

Aleksandra Pukownik

.....  
(główny księgowy)

13 -02- 2023

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jarosław Buko

.....  
(kierownik jednostki)