

**INSTYTUT SKRZYNKI - Instytut
Dokumentacji, Rozwoju i Promocji
Dziedzictwa Kulturowego i Kulinarnego
Powiatu Poznańskiego**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: INSTYTUT SKRZYNKI - Instytut Dokumentacji, Rozwoju i Promocji Dziedzictwa Kulturowego i Kulinarnego Powiatu Poznańskiego

Siedziba: Pl. Parkowy 1/-, 62-060 Skrzyńki

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9004Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7773373675

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

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

- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł umarza się w czasie , każdorazowo przyjmując metodę amortyzacji uwzględniającą ekonomiczną użyteczność środka trwałego.

Zakupione elementy wyposażenia o wartości początkowej poniżej 10 tys. zł ujmowane są w kosztach w miesiącu zakupu.

- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny .

- Zobowiązania wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego

Nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok podatkowy:
Prezentowane dane zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2022 ze sprawozdaniem za rok 2023.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Wszystkie zdarzenia zostały ujęte w bilansie i rachunku zysków i strat.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządza się wg. wariantu porównawczego. Ewidencja kosztów odbywa się na na kontach zespołu 4

Na koniec roku obrotowego następuje przeniesienie wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami, jak i strat i zysków nadzwyczajnych na konto "Wynik finansowy"

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U z 2021 poz.217.) Ustawą z dnia 27 lipca 2005 r.

b) Księgi rachunkowe Jednostki prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej.

c) Zasady rachunkowości przyjęte przez Instytut przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2023 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości.

d) Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.

e) Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych

f) Nie sporządza się zestawienia zmian w kapitałach.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Księgi rachunkowe Instytutu prowadzone są przy użyciu programu OPTIMA SaaS produkcji firmy Comarch .

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	494 877,53	579 989,99
I. Wartości niematerialne i prawne	19 323,91	38 647,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	19 323,91	38 647,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	473 309,20	539 634,94
1. Środki trwałe	473 309,20	539 634,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	205 636,84	185 486,82
d) środki transportu	94 398,91	118 500,76
e) inne środki trwałe	173 273,45	235 647,36
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 000,00	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	
a. w jednostkach powiązanych	1 000,00	
- udziały lub akcje	1 000,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 244,42	1 707,22
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 244,42	1 707,22
B. AKTYWA OBROTOWE	817 930,11	928 203,33
I. Zapasy	35 143,54	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	34 747,15	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	396,39	
II. Należności krótkoterminowe	108 088,69	56,53
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	108 088,69	56,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 221,75	56,42
- do 12 miesięcy	75 221,75	56,42
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 994,00	
c) inne	7 872,94	0,11
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	651 763,54	922 198,50

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	651 763,54	922 198,50
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	651 763,54	922 198,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	651 763,54	922 198,50
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 934,34	5 948,30
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 312 807,64	1 508 193,32

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	838 524,82	114 078,79
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	114 078,79	40 939,10
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	114 078,79	40 939,10
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	724 446,03	73 139,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	474 282,82	1 394 114,53
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	71 500,11	30 424,86
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	71 500,11	30 424,86
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 269,60	29 510,71
- do 12 miesięcy	43 269,60	29 510,71
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11 446,65	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 972,51	
h) z tytułu wynagrodzeń	10 005,36	0,11
i) inne	1 805,99	914,04
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	402 782,71	1 363 689,67
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	402 782,71	1 363 689,67
- długoterminowe	311 983,46	399 223,51
- krótkoterminowe	90 799,25	964 466,16
PASYWA RAZEM	1 312 807,64	1 508 193,32

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 183 249,92	1 802 386,33
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 540 649,66	1 802 386,33
- Dotacja Podmiotowa	3 450 000,00	1 788 265,34
- Dotacja Celowa	90 649,66	4 120,99
- Przychody ze sprzedaży usług		10 000,00
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	642 600,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 896 851,95	1 814 246,64
I. Amortyzacja	523 274,06	4 120,99
II. Zużycie materiałów i energii	582 305,32	662 613,72
III. Usługi obce	960 202,82	517 076,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 486,61	654,28
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 366 514,42	521 022,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	236 580,20	88 382,37
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 945,32	20 376,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	174 543,20	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	286 397,97	-11 860,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	439 386,36	85 000,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	439 386,36	85 000,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 037,10	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 037,10	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	724 747,23	73 139,69
G. Przychody finansowe	108,57	
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:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	108,57	
H. Koszty finansowe	409,77	
I. Odsetki, w tym:	47,73	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	362,04	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	724 446,03	73 139,69
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	724 446,03	73 139,69

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_objasnienia_i_informacje.pdf

**INSTYTUT SKRZYNKI – Instytut Dokumentacji, Rozwoju i Promocji Dziedzictwa Kulturowego
i Kulinarnego Powiatu Poznańskiego**

**Sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTA 1/2023

Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – okres bieżący

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	38 647,83	0,00
Zwiększenia, w tym:				
1) nabycie				
2) przeniesienie				
Zmniejszenia, w tym:				
1) sprzedaż				
2) likwidacja				
3) przeniesienie				
Wartość brutto na koniec roku obrotowego			38 647,83	
Umorzenie na początek roku obrotowego			0,00	
Zwiększenia, w tym:				
1) amortyzacja			19 323,92	
2) przeniesienie				
Zmniejszenia, w tym:				
1) sprzedaż				
2) likwidacja				
3) inne				
Umorzenie na koniec roku obrotowego			19 323,92	
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego				
Zwiększenia				
Zmniejszenia, w tym:				
1) wykorzystanie				
2) korekta odpisu				
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			0,00	
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	38 647,83	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	19 323,91	

Na wartość brutto na koniec roku obrotowego składa się zakupione w miesiącu grudniu 2022 roku oprogramowanie S4H – moduły hotelowo- gastronomiczne za kwotę 38 647,83 zł.

Dla celów kontrolnych, jednostka wprowadziła do ewidencji wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości, odpisane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.

Są to licencje Microsoft OFFICE , oraz Sound Forge Pro 16 (licencja elektroniczna, komercyjna).

Wartość tych WNiP ogółem wynosi 13 746,00 zł.

Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – okres bieżący

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	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			186 449,32	120 509,25	236 797,36			543 755,93
Zwiększenia:								
1) nabycie					5 000,00			5 000,00
2) przeniesienie			56 826,86					56 826,86
Zmniejszenia:								
1) sprzedaż								
2) likwidacja								
3) przeniesienie					-56 826,86			-56 826,86
Wartość brutto na koniec roku obrotowego			243 276,18	120 509,25	184 970,50			548 755,93
Umorzenie na początek roku obrotowego			962,50	2 008,49	1 150,00			4 120,99
Zwiększenia:								
1) amortyzacja			36 676,84	24 101,85	10 547,05			71 325,74
2) przeniesienie								
Zmniejszenia:								
1) sprzedaż								
2) likwidacja								
3) przeniesienie								
Umorzenie na koniec roku obrotowego			37 639,34	26 110,34	11 697,05			75 446,73
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego								
Zwiększenia								
Zmniejszenia, w tym:								
1) wykorzystanie								
2) korekta odpisu								
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego								
Wartość netto na początek roku obrotowego								
Wartość netto na koniec roku obrotowego			205 636,84	94 398,91	173 273,45			473 309,20

Wartość brutto na początek roku obrotowego, to rzeczowe aktywa trwałe zakupione w pod koniec 2022 roku na kwotę 458 755,93 zł z otrzymanej na ten cel dotacji celowej z Powiatu Poznańskiego.

Wartość brutto środków trwałych zawierała podatek VAT, ponieważ w 2022 r. Instytut Skrzynki nie był podatnikiem podatku od towarów i usług.

W 2022 roku zostały one zakwalifikowane do następujących kategorii środków trwałych :

Urządzenia techniczne i maszyny na kwotę 186 449,32 zł

Środki transportu na kwotę 120 509,25 zł

Inne środki trwałe na kwotę 151 797,36 zł

Dodatkowo w pozycji inne środki trwałe na początek roku obrotowego Instytut wykazał dzieła sztuki wprowadzone do ewidencji środków trwałych, pomimo ich niskiej wartości jednostkowej.

Na dzieła sztuki składa się:

- kolekcja obrazów otrzymanych w formie darowizny o łącznej wartości 35 000,00 zł
- kolekcja obrazów namalowanych na podstawie umowy o dzieło o łącznej wartości 50 000,00 zł

Dzieła sztuki nie podlegają umorzeniu.

W bieżącym roku obrotowym dokonano zmiany klasyfikacji środka trwałego- kuchni , ze względu na jej techniczne parametry wpływające na sposób jej użytkowania (wartość początkowa na początek roku obrotowego 56 826,86, zł, wartość umorzenia na początek roku obrotowego 0,00 zł)

Na początek roku obrotowego powyższy środek trwały znajdował się w grupie innych środków trwałych (kwota 56 826,86 zł),

Został przeniesiony do grupy środków trwałych: urządzenia techniczne i maszyny (kwota 56 826,86 zł)

W bieżącym roku obrotowym nastąpiło zwiększenie w pozycji inne środki trwałe (pozycja w tabeli : nabycie) w kwocie 5 000,00 zł, na podstawie Umowy Darowizny z dnia 23 maja 2023 roku jednostka przyjęła na stan prace artystyczne , na które składają się: wydruki zdjęć do artystycznego kalendarza „Biała Dama” w Zamku w Kórniku, wydruki zdjęć do artystycznego kalendarza „Powozy Zamku Kórnickiego” oraz wydruk pliku pt. „Martwa natura”

Nie podlegają one umorzeniu.

W 2023 roku Powiat Poznański przekazał nieodpłatnie na rzecz Instytutu wyposażenie na które składają się :

- używana szafa aktowa o wartości 83,33 zł (zgodnie z dokumentem PT/2/23)

- nowe lodówki (3 szt.) o wartości 6 881,85 zł (zgodnie z dokument PT/4/23)

- nowe meble , zabudowa, minibary stanowiące wyposażenie Dworu o łącznej wartości 425 659,22 zł (zgodnie z dokumentem PT/3/23)

Ww. wyposażenie zostało wpisane do ewidencji niskocennych środków trwałych i poddane jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania w kwocie łącznej 432 624,40 zł.

NOTA 3/2023

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

brak

NOTA 4/2023

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu				
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	134 750,00	0,00		134 750,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				
4.	Ogółem	134 750,00	0,00		134 750,00

Dnia 01 października 2022 roku Instytut Skrzynki zawarł z Powiatem Poznańskim umowę dzierżawy nieruchomości – zabytkowego Dworu w Skrzynkach wraz z zabudowaniami gospodarczymi i garażami z przeznaczeniem na ośrodek konferencyjno-szkoleniowy.

Wraz z nieruchomością zostały przekazane środki trwałe, których wartość jednostkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł.

W ich skład wchodzi wyposażenie kuchni i zaplecza kuchennego na kwotę 134 750,00. Środki te nie są amortyzowane przez jednostkę.

NOTA 5/2023**Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2023 r.****Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2023 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	Długoterminowych	Krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 roku nie wystąpiły.

NOTA 6/2023**Zmiany stanu rezerw na 31.12.2023r.****Tabela 5. Zmiany stanu rezerw na 31.12.2023 r.**

	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	Pozostałe rezerwy
Stan na 1.1.2023 r.	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia			
Wykorzystanie			
Rozwiązanie			
Stan na 31.12.2023 r., w tym:	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe			
Krótkoterminowe			
Razem	0,00	0,00	0,00

Jednostka w 2023 roku nie tworzyła rezerw.

NOTA 7/2023

Zobowiązania krótko i długoterminowe na 31.12.2023r.

Tabela 6. Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2023 r.

Zobowiązania krótkoterminowe	
Wyszczególnienie zobowiązań krótkoterminowych	
Wobec jednostek powiązanych	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	
1) kredyty i pożyczki	0,00
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
3) z tytułu leasingu finansowego	0,00
4) inne zobowiązania finansowe	0,00
5) z tytułu dostaw i usług <u>(faktury otrzymane w m-cu 01/2024, ujęte w kosztach 2023 roku)</u> - Wywóz nieczystości płynnych W. Nowak FA 6193/2023 (wywóz nieczystości) kwota 400,00 zł (termin 14.01.2024) - Solid S.A. FA 2023/01/000740/SA/1-FK 2023/12/0020/SA (ochrona) kwota 3 115,82 zł (termin 29.01.2024) - SFP ZAPA FV 2021/5172/28/12/2023/M (wynagrodzenie za odtwarzanie repertuaru) kwota 206,23 zł (termin 16.01.2024) - Reha Błoch - FV 2029/12/2023 (konserwacja dźwigu i platform) kwota 787,20 (termin 12.01.2024) - Poczta Polska S.A. FV F45294P1223SFAKCMJ (usługi pocztowe) kwota 192,80 zł (termin 18.01.2024) - PGNiG Obrót Detaliczny FV 6089397/7/2024/F (paliwo gazowe) kwota 14 711,65 zł (termin 07.02.2024) - Midosoftware FV FA/140/2023 (usługi informatyczne) kwota 344,40 zł (termin 14.01.2024) - F.U.H Impuls FA 175/2023 (usługi pralnicze) kwota 4 098,36 zł (termin 12.01.2024) - Gmina Stęszew ZGKiM FV W/000085/2024/ZGKIM (woda) kwota 155,12 zł (termin 17.01.2024) - Filharmonia Poznańska FK/28/12/2023 (koncert) kwota 250,00 zł termin 12.01.2024) - Filharmonia Poznańska FK/33/12/2023 (koncert) kwota 250,00 termin 13.01.2024) - Enea S.A. FV P/24507681/0001/24 (energia elektryczna) kwota 8 971,71 zł (termin 02.02.2024) - Comarch S.A. FV FS-6219/2024/ASPE (dostęp do modułów Optima) kwota 805,65 zł (termin 16.01.2024) - K. i L. Nowaczyk Sp. j. FA 3052/2023/FV (zakup żywności) kwota 414,00 zł (termin 14.01.2024) - Enea Operator Sp. z o.o. FV P/P/14119213/00001/24 (usługa dystrybucji) kwota 5 549,51 (termin 22.01.2024) <u>(faktury z 2023 roku)</u> - Wiejki Stół -Dr Maryniak F/255/12/23 z dnia 28.12.2023 (zakup żywności) kwota 1 671,49 zł (termin 11.01.2024) - Dla gastronomii M. Steier FV FA/14616/2023 (zakup żywności) kwota 1 348,66 zł (termin 11.01.2024)	43 269,60
6) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi - zaliczki na usługi hotelowe i gastronomiczne podczas warsztatów gitarowych od uczestników (01/2024) wartość netto 4 872,62 zł - zaliczki otrzymane od osób fizycznych na przyszłe imprezy w 2024 roku (umowy rezerwacyjne wartość netto 6 018,48 zł	11 446,65

- sprzedaż biletów na wydarzenie przyszłe (01/2024) kwota netto 555,55 zł	
7) zobowiązania wekslowe	0,00
8) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych zobowiązań publiczno – prawnych - składki ZUS kwota 2 818,12 zł - podatek dochodowy od osób fizycznych kwota 727,00 zł - PPK kwota 1 427,39 zł	4 972,51
9) z tytułu wynagrodzeń - wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych za 12/2023 kwota 6 522,39 zł - ryczałty z tytułu wynagrodzeń za 12/2023 kwota 3 482,97 zł	10 005,36
10) inne - wygrana w konkursie w kwocie 500 zł	500,00
- Fiserv Polcard – obsługa transakcji bezgotówkowych	1305,99
	71 500,11

Tabela 7. Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				razem
	powyżej 1. roku 3 lat	do 3 lat 5 lat	powyżej 3 lat 5 lat	powyżej 5 lat	
Wobec jednostek powiązanych					
Wobec pozostałych jednostek, w tym:					
1) kredyty i pożyczki					
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
3) z tytułu leasingu finansowego					
4) inne zobowiązania finansowe					
5) pozostałe zobowiązania długoterminowe					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W 2023 roku zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

NOTA 8/2023**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na 31.12.2023 r.****Tabela 8. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na 31.12.2023 r.**

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku na dzień bilansowy
brak			
Razem	0,00	0,00	0,00

W 2023 roku Instytut Skrzynki nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

NOTA 9/2023**Wartość należności na dzień bilansowy****Tabela 9. Należności na dzień 31.12.2023r.**

Należności od pozostałych jednostek, w tym:	108 088,69
1) z tytułu dostaw i usług: – do 12 m-cy Fa FS/1/12/2023 (usługa sponsorska) kwota 50 000,00 zł Fa 84/12/2023/H (usługa gastronomiczne) kwota 3 200,00 zł Fa 51/10/2023/H duplikat (usługa konferencyjna) kwota 499,00 zł Fa 86/12/2023/H (usługa gastronomiczna kwota 5 185,00 zł Fa 88/12/2023/H (usługa gastronomiczna kwota 6 385,00 zł FA 75/12/2023/H (usługa gastronomiczna, konferencyjna, hotelowa) kwota 7 945,00 zł Paragon fiskalny (usługa gastronomiczna w dniu 31.12.2023, potwierdzenie wpłaty klienta z 30.12.2023 , uznanie konta w dniu 02.01.2024r.) kwota 1 000,00zł Ekobilet -raport sprzedaży biletów za 12/2023 r. kwota 1 007,75 zł	75 221,75
2) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych Podatek VAT do zwrotu do zwrotu za miesiąc: 10/2023 r. kwota 14 487,00 zł 11/2023 r. kwota 10 507,00 zł	24 994,00
3) inne - Faktura korekta 5/2023 (z tytułu błędnie wystawionej fa 1449/2023) kwota 3 593,00 zł - Faktura proforma 23-11-21-n88458 (do zwrotu przez kontrahenta) kwota 3 420,94 zł - rozliczenie z tytułu nagrody 500,00 zł - opłacona fa proforma 0567/2023 na zakup drukarki E-hardware P. Cichy (sprawa skierowana do prokuratury ze względu na niedostarczenie sprzętu) kwota 359,00 zł	7 872,94

Na dzień bilansowy Instytut Skrzynki posiadał jedynie należności krótkoterminowe.

Długoterminowe należności nie wystąpiły.

NOTA 10/2023

Inwestycje krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 r.

Środki pieniężne na rachunku bankowym

Posiadane środki pieniężne Instytut Skrzynki przechowywane są na rachunkach prowadzonych przez BNP Paribas Bank Polska S.A. na podstawie umowy o prowadzenie rachunku bankowego.

Są to : rachunek podstawowy prowadzony dla dotacji podmiotowej ,rachunek pomocniczy prowadzony dla dochodów własnych , rachunek płacowy do obsługi wynagrodzeń, rachunek VAT, rachunek pomocniczy w walucie euro, rachunek pomocniczy dla dotacji celowej.

Środki zgromadzone na rachunku bankowym na dzień 31.12.2023 r. wynosiły:

- rachunek bieżący: 0,00 zł
- rachunek pomocniczy dla dotacji celowej: 0,00 zł
- rachunek pomocniczy dla dochodów własnych : 614 010,71 zł
- rachunek płacowy: 0,00 zł
- rachunek VAT : 1 914,94 zł
- rachunek pomocniczy w walucie euro : 16 984,42 zł

(na dzień bilansowy kwota środków w walucie wynosiła 3 906,26 euro , została przeliczona wg średniego kursu NBP z dnia 29.12.2023r. Tabela nr 251/A/NBP/2023 , 1 euro równe 4,3480 PLN)

Środki pieniężne w kasie

Jednostka na dzień bilansowy posiadała środki zgromadzone w kasie w kwocie : 18 853,47 zł

Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach na 31.12.2023r. wynosiły 651 763,54 zł

NOTA 11/2023**Rozliczenia międzyokresowe**

a) Rozliczenia międzyokresowe czynne

Tabela 10. Czynne rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 244,42	1 707,22
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 244,42	1 707,22
1) Polisa PGMFRT-00372181 ubezpieczenie pojazdu	1 023,30	
2) Certyfikat kwalifikowany	221,12	
3) Inne	0,00	
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 244,22	1 707,22
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w tym:	22 934,34	5 948,30
1) Polisa POC_T nr 242688295 ubezpieczenie mienia, OC	2 558,84	
2) Polisa COR415755, OC dron	239,67	
3) Domena FV HOME/2023/0371615	91,30	
4) Hosting FV ZEN/4098/07/2023	190,63	
5) Domena FV PL 4778974/F	52,87	
6) Opłata za dostęp do Canva FV 03952-27962652	369,39	
7) Domena PL4369677/F	11,31	
8) Wynagrodzenie za autorskie prawa majątkowe FV 0208/5172/08/10/2023/M	337,46	
9) Wynagrodzenie za autorskie prawa majątkowe FV 0207/5172/08/10/2023/M	118,14	
10) Polisa F31222034101 AC,OC, Assistance auto	4 924,91	
11) Nota księgową ZN/PP/7/2023 ubezpieczenie budynków, mienia	1 328,81	
12) Certyfikat kwalifikowany	52,47	
13) Abonament e-bip FV FS/766/2023	177,84	
14) Parasol licencyjny FV 13718	820,12	
15) Domena FV PL4555518/F	68,35	

16) Domena FV HOME/2023/0332779	81,40	
17) Microsoft 365 za 1 rok FV 978/INV/08/2023	250,64	
18) Domena FV PL 4778499/F	56,54	
19) Domena FV PL4555518/F	22,35	
20) Ekobilet prowizja od sprzedaży biletów na przyszłe wydarzenie w 01/2024 r. FV MATO/8365/0007/2023 część	18,00	
21) Vat do rozliczenia w następnych miesiącach	11 163,30	
Razem krótkoterminowe rozliczenia czynne	22 934,34	5 948,30

W 2023 roku wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na łączną kwotę 24 178,76 zł

b) Rozliczenia międzyokresowe bierne

Tabela 11. Rozliczenia międzyokresowe bierne na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	149,60	0,00
Długoterminowe, w tym:		
1)		
2)		
3) inne		
Krótkoterminowe, w tym:		
1) Koszty opłaty do Zaiks dotyczące grudnia 2023 roku	149,60	0,00
2)		
3) inne		
Inne bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	402 633,11	1 363 689,67
Długoterminowe, w tym:	311 983,46	399 223,51
1) Dotacja celowa , przyznana w 2022 roku, (zakup środków trwałych 458 755,93 pomniejszona o odpisy amortyzacyjne za 2022 rok (4 120,99) i 2023 rok (71 325,74)	311 983,46	379 899,59
2)) Dotacja celowa, przyznana w 2022 roku, (zakup WNiP 38 647,83 zł)	0,00	19 323,92
3) inne		
Krótkoterminowe, w tym:	90 649,65	964 466,16
2) Niewykorzystana Dotacja podmiotowa udzielona przez Starostwo w 2022 roku, zwrócona w całości 13.01.2023r.	-	861 734,66
3) Niewykorzystana Dotacja celowa udzielona przez Starostwo zwrócona w całości w dniu 13.01.2023r.	-	8 672,24
4) Dotacja celowa , przyznana w 2022 roku, (zakup środków trwałych 458 755,93 pomniejszona o odpisy amortyzacyjne za 2022,2023 rok)	71 325,74	74 735,35
5) Dotacja celowa, przyznana w 2022 roku, (zakup WNiP 38 647,83 zł pomniejszona o odpisy amortyzacyjne za 2023 r (19 323,92)	19 323,91	19 323,91

NOTA 12/2023

Zobowiązania warunkowe na 31.12.2023 r.

Tabela 12. Zobowiązania warunkowe na 31.12.2023 r.

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Wartość zobowiązania warunkowego na dzień bilansowy
Gwarancje i poręczenia	0,00
– w tym wekslowe	0,00
Indos weksli	0,00
(.	0,00
Razem zobowiązania warunkowe	0,00

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

Tabela 13. Podatek VAT – MPP (split payment)

Lp.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Rachunek pomocniczy	0,00	10 204,48	8 289,54	1 914,94
2.	-				
3.	Ogółem	0,00	10 204,48	8 289,54	1 914,94

Stan środków na rachunku VAT na dzień bilansowy wynosił 1 914,94 zł

NOTA 14/2022**Struktura netto przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi****Tabela 14 . Struktura przychodów netto ze sprzedaży**

Wyszczególnienie	Rok bieżący (kwoty netto)	Rok poprzedni (w kwotach brutto)
Przychody netto ze sprzedaży krajowej, w tym:	4 183 249,86	1 802 386,33
1)dotacja podmiotowa Powiat Poznański	3 450 000,00	1 788 265,34
2) dotacja celowa Powiat Poznański (zakup śr trwałych)	90 649,66	4 120,99
2) sprzedaż towarów i usług	642 600,26	10 000,00
Razem przychody netto ze sprzedaży krajowej	4 183 249,86	1 802 386,33

Wartość sprzedaży usług w 2022 roku wyrażona była w kwocie brutto, ponieważ jednostka nie była podatnikiem podatku od towarów i usług roku

W 2023 roku wartość sprzedaży wyrażona jest w kwocie netto.

NOTA 15/2023**Koszty w układzie rodzajowym za 2023 rok****Tabela 15. Koszty w układzie rodzajowym**

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Amortyzacja	523 274,06	4 120,99
Zużycie materiałów i energii	582 305,32	662 613,72
Usługi obce	960 202,82	517 076,62
Podatki i opłaty	33 486,61	654,28
Wynagrodzenia	1 366 514,42	521 022,50
Ubezpieczenia i inne świadczenia	236 580,20	88 382,37
Pozostałe koszty rodzajowe	19 945,32	20 376,16
Wartość sprzedanych towarów	174 543,20	0,00
Razem	3 896 851,95	1 814 246,64

Wartość poszczególnych kosztów w 2022 roku wyrażona była w wartości brutto, ponieważ w 2022 roku Instytut nie był

zarejestrowany jako podatnik podatku VAT.

W 2023 roku wartości wykazane zostały w kwocie netto.

NOTA 16/2023**Tabela 16. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizuj. na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	5
1.					
2.					
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w 2023 roku.

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1.	Materiały						
2.	Produkty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka na dzień bilansowy nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

NOTA 18/2023

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

W roku obrotowym Instytut Skrzynki nie posiadał środków trwałych w budowie

NOTA 19/2023

Stan zatrudnienia i wynagrodzenia w roku obrotowym

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Liczba Etatów	20	9,5
Liczba zatrudnionych	20	10

Łączny koszt wynagrodzeń w 2022 roku wyniósł 521 022,50 zł w tym:

- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę 438 968,60 zł w tym:

- wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych 82 053,90 zł

Łączny koszt wynagrodzeń w 2023 roku wyniósł 1 603 094,62 w tym :

- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę 1 190 773,38 zł

- pochodne od wynagrodzeń 236 580,20 zł

- wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych 175 741,04 zł

NOTA 20/2023

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

- a) Pozostałe przychody operacyjne

Tabela 19 Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
I. Zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	439 386,36	85 000,00
Razem	439 386,36	85 000,00

Na inne przychody operacyjne w kwocie łącznej 439 386,36 zł składają się następujące pozycje:

1. Otrzymane na podstawie Umowa Darowizny z dnia 23 maja 2023 roku prace artystyczne , na które składają się: wydruki zdjęć do artystycznego kalendarza „Biała Dama” w Zamku w Kórniku, wydruki zdjęć do artystycznego kalendarza „Powozy Zamku Kórnickiego” oraz wydruk pliku pt. „Martwa natura” Umowa Darowizny z dnia 23 maja 2023 roku, na łączną kwotę **5 000,00 zł**

2. Nieodpłatne otrzymanie wyposażenia . W 2023 roku Powiat Poznański przekazał nieodpłatnie na rzecz Instytutu wyposażenie na które składają się :

- używana szafa aktowa o wartości 83,33 zł (zgodnie z dokumentem PT/2/23)

- nowe lodówki (3 szt.) o wartości 6 881,85 zł (zgodnie z dokument PT/4/23)

- nowe meble , zabudowa, minibary stanowiące wyposażenie Dworu o łącznej wartości 425 659,22 zł (zgodnie z dokumentem PT/3/23)

kwota łączna **432 624,40 zł.**

3. Sprzedaż zużytego tłuszczu gastronomicznego na kwotę **60,98 zł**

4. Obciążenie kontrahenta za szkody pralnicze na kwotę **63,96 zł**

5. Obciążenie za usługi (refaktura) kwota **250,00 zł**

6. Wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego za 2023 rok

w kwocie **477,00 zł**

7. Inne **0,02 zł**

8. Faktury wystawione przez Fiserv za dzierżawę terminala i operacje bezgotówkowe . Wpłata została przekazana przez Fundację Polska Bezgotówkowa. Kwota łączna **910,00 zł**

b) Pozostałe koszty operacyjne

Tabela 19 Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
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	1 037,10	0,00
Razem	1 037,10	0,00

Na powyższą kwotę składają się następujące pozycje:

1. Usługa notarialna (dalsze obciążenie ostatecznego nabywcy usługi) **250,00 zł**
2. Fa wewnętrzna sprzedaży (nieodpłatna usługa cateringowa na rzecz organizowanej Wigilii ze Smoleniem) kwota **787,09 zł**
3. Różnica wynikająca z rozrachunków pomiędzy kwotą fa zaliczkowej wystawionej przez sprzedawcę a fa końcową (zaokrąglenia programu) kwota **0,01 zł**

NOTA 21/2022

Przychody i koszty finansowe

- a) przychody finansowe wynosiły 108,57 zł
wyszczególnienie :
 - kwoty uznania z tytułu podziału środków (Fiserv) kwota 42,76 zł
 - dodatnie różnice kursowe od rozrachunków w walucie kwota 65,81 zł

- b) koszty finansowe wynosiły 409,77zł
wyszczególnienie:
 - odsetki budżetowe korekta deklaracji VAT kwota 47, 00 zł
 - odsetki z tytułu nieterminowej płatności do kontrahentów 0,73 zł
 - różnice kursowe magazyn walut kwota 58,71 zł
 - różnice kursowe z wyceny rachunku w walucie kwota 303,33 zł

NOTA 22/2023

Fundusz własny

Fundusz własny na dzień 31.12.2023 roku wynosił 114 078,79 zł

Stan na początek roku obrotowego 40 939,10 zł

Zgodnie z podjętą przez Zarząd Powiatu uchwałą z dnia 27 kwietnia 2023 roku fundusz własny został zasilony z zysku netto osiągniętego w 2022 roku w kwocie 73 139,69 zł

NOTA 23/2023

W dniu 23 listopada 2023r. Fundator-Institut Skrzynki ustanowił Fundację pod nazwą Fundacja Instytutu Skrzynki z siedzibą w Skrzynkach aktem notarialnym sporządzonym przez Notariusza Marka Glanowskiego, prowadzącego Kancelarię Notarialną przy ul. Solnej 27A w Poznaniu, Rep. A nr 24.760/2023.

Wpłacony udział w kwocie 1 000,00 zł został wykazany w Aktywach w poz. IV. Inwestycje długoterminowe

NOTA 24/2023

Pozostałe informacje

1. Pożyczki udzielone

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia sprawozdania Instytut nie udzielał pożyczek.

2. Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Nie dotyczy

3. Podatek dochodowy odroczony

Nie dotyczy

4. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, wpływające na sytuację majątkową i finansową Instytutu na dzień bilansowy.

5. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

Nie wystąpiły

6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Sprzedaż usług zgodnie z cenami rynkowymi.

7. Transakcje ze stronami powiązаныmi

Nie wystąpiły

8. Zmiany w składzie Zarządu

Od początku powołany na stanowisko Dyrektor pełni tę funkcję do - nadal

9. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Instytut Skrzynki

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytut w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2023 roku.

Dyrektor Instytutu nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Instytut w okresie co najmniej 12

miesiący po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Dyrekcja dokłada wszelkich starań, aby Instytut rozwijał swoją działalność.

Skrzynki, dnia 26 marca 2024 roku

Jan Babczyszyn

.....

Dyrektor Instytutu

Katarzyna Stawska

.....

osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Jan Waclaw Babczyszyn dnia 2024-03-27

Katarzyna Stawska dnia 2024-03-27