

ZARZĄDZENIE NR 31a/2022

Wójta Gminy Szczaniec

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Centrum Kultury i Biblioteki w Szczañcu za rok 2021**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t. j. dz. U. z 2020 r. poz. 194) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury **Centrum Kultury i Biblioteki w Szczañcu** za rok 2021.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-ca Wójta
Roman Koral



31 a /

URZĄD GMINY SZCZANIEC

W PŁYŃCIE

Adresat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
CENTRUM KULTURY I BIBLIOTEKI W SZCZANCU 66-225 SZCZANIEC UL. HERBOWA 31		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy Szczaniec 66-225 Szczaniec ul. Herbowa 30	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		31-12-2021	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 399 981,24	3 261 961,83	A. Fundusze	3 400 577,41	3 262 122,38
I. Wartości niematerialne i prawne	36 162,70	25 830,70	I. Fundusz jednostki	3 659 783,94	3 399 599,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 363 818,54	3 236 131,13	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-259 206,53	-137 476,82
I. Środki trwałe	3 363 818,54	3 236 131,13	1. Zysk netto (+)		
I.1. Grunty	5 200,00	5 200,00	2. Strata netto (-)	-259 206,53	-137 476,82
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 304 539,79	3 201 441,01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 746,75	20 966,42	B. Fundusze placówek		
I.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
I.5. Inne środki trwałe	10 332,00	8 523,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	596,17	160,55	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	596,17	160,55			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	596,17	160,55			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3 400 577,41	3 262 122,38	Suma pasywów	3 400 577,41	3 262 122,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Kopyś
 (główny księgowy)

2021.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Biblioteki w Szczańcu
Jolanta Kopyś
 (kierownik jednostki)

31.12.2022

2293/P/22

Urząd Gminy Szczaniec 66-225
Szczaniec ul. Herbowa 30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Centrum Kultury i Biblioteki w Szczañcu 66-225 Szczaniec ul. Herbowa 31	sporządzony na dzień 31-12-2021	Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
Numer identyfikacyjny REGON			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	44 968,00	43 702,00	
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	44 968,00	43 702,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	765 487,53	630 378,82	
I. Amortyzacja	132 509,13	138 457,03	
II. Zużycie materiałów i energii	145 186,76	58 260,51	
III. Usługi obce	150 966,01	41 350,49	
IV. Podatki i opłaty	8 322,60	8 997,16	
V. Wynagrodzenia	281 481,66	319 697,30	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	35 241,24	57 438,28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 780,13	6 178,05	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-720 519,53	-586 676,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	461 313,00	449 200,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	455 000,00	445 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	6 313,00	4 200,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-259 206,53	-137 476,82	

G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-259 206,53	-137 476,82
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-259 206,53	-137 476,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jarmolińska
 Elżbieta Jarmolińska
 (główny księgowy)

29.03.2022
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Biblioteki w Szczątku
Marta Napierala
 Marta Napierala
 (kierownik jednostki)

Centrum Kultury i Biblioteki w
Szczańcu 66-225 Szczaniec ul.
Herbowa 31
(nazwa jednostki)

URZĄD GMINY SZCZANIEC
W PLYNIE LO

data: 31.03.2022

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD

sporządzone na dzień 31-12-2021

Symbol lub nazwa konta	Bilans otwarcia			Obroty za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.			Obroty narastająco od początku roku obrotowego (uwzględniające bilans otwarcia)			Saldo końcowe
	Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma		
	2	3	4	5	6	7	8	9		
010 GRUNTY	5 200,00						5 200,00			
011 ŚRODKI TRWAŁE	3 818 455,20						3 818 455,20			
013 POZOSTAŁE ŚRODKI - WYPOSAŻENIE	330 301,45						330 301,45			
014 ZBIORY BIBLIOTECZNE	246 694,76		12 517,67				259 212,43			
020 WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE	55 007,70		0,00				55 007,70			
071 UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH		459 835,96		128 125,03				587 524,07		587 524,07
072 UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW		330 301,45		0,00				330 301,45		330 301,45
072/2 UMORZENIE ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH		246 694,76		12 517,67				259 212,43		259 212,43
072/2 UMORZENIE WART. NIEMATER. I PRAWNYCH		18 845,00		10 332,00				29 177,00		29 177,00
101 KASA			0,00	0,00						
131 RACHUNEK BANKOWY	596,17		493 498,17	493 337,62			160,55			160,55
139 RACHUNEK POMOCNICZY										
201 ROZRZUCHUNKI Z DOSTAWCAMI			181 001,83	181 001,83						
225 ROZRACHUNKI PUBLICZNO - PRAWNE			28 363,00	28 363,00						
229 ROZRACHUNKI ZUS			58 260,51	58 260,51						
231 ROZRACHUNKI Z TYT. WYNAGRODZEŃ			312 497,34	312 497,34						
234 ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI			6 588,61	6 588,61						
400 AMORTYZACJA			138 457,03	138 457,03						
401/1 ZUŻYCIE MATERIAŁÓW			29 449,62	29 449,62						
401/2 ZUZYCIE ENERGII			28 810,89	28 810,89						
402/2 USŁUGI TELEKOM.			5 982,14	5 982,14						
403 PODATKI I OPŁATY			8 997,16	8 997,16						
404/1 WYNAGRODZENIA			319 697,30	319 697,30						
404/2 POZOSTAŁE USŁUGI OBCE			41 350,49	41 350,49						
405/1 SKADKI ZUS			57 438,28	57 438,28						
409 PODRÓŻE KRAJOWE			195,91	195,91						
740 PRZYCHODY			43 702,00	43 702,00						
740 1 DOTACJE			445 000,00	445 000,00						

220317/22

Cyt

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	nazwę jednostki
	CENTRUM KULTURY I BIBLIOTEKI W SZCZANCU
I.2	siedzibę jednostki
	66-225 SZCZANIEC UL. HERBOWA 31
I.3	adres jednostki
	66-225 SZCZANIEC UL. HERBOWA 31
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokojenie potrzeb kulturalnych oraz uczestniczenie w upowszechnieniu wiedzy i kultury, dostęp do materiałów bibliotecznych oraz organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Szczaniec.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	ROK 2021
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Program księgowy sfinks
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Amortyzacja roczna na dzień 31-12-2021 r
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
I.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
	3.542.822,37 – (12.8125,03 + 10.332,000
	= 138.457,03 amortyzacja 2021 środ.trwałych i wart. niematerialnych)
	Stan na koniec 2021 r. 3.404.365,34
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Środki trwale 3.261.961,83
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	5200,00
I.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	BRAK

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	BRAK
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)
	BRAK
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	BRAK
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	BRAK
b)	powyżej 3 do 5 lat
	BRAK
c)	powyżej 5 lat
	BRAK
1.10.	kwotę 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
	BRAK
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	łącną kwotę 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
	BRAK
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
	BRAK
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	BRAK
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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
	BRAK

2.3.	kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
2.4.	informację 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
	BRAK
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jarmalińska
 (główny księgowy)
Elżbieta Jarmalińska

31-03-2022 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Biblioteki w Szczątku
Marta Napieruta
 (kierownik jednostki)