

## ZARZĄDZENIE NR 22/2021

Wójta Gminy Szczaniec

z dnia 27 kwietnia 2021 r.

### w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Centrum Kultury i Biblioteki w Szczañcu za rok 2020

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217) 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 2020.

§ 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.

  
WÓJTA  
Krzysztof Neryng

kt

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 W P E Ł Y N E Ł O Urząd Gminy Szczaniec 66-225 Szczaniec ul. Herbowa 30	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		Nr	
		31-12-2020		1853/P/11 Jastrzębska	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 489 743,71	3 399 981,24	A. Fundusze	3 490 749,51	3 400 577,41
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 608 986,54	3 659 783,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 489 743,71	3 399 981,24	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-118 237,03	-259 206,53
1. Środki trwałe	3 489 743,71	3 399 981,24	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	5 200,00	5 200,00	2. Strata netto (-)	-118 237,03	-259 206,53
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 397 080,71	3 340 702,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	87 463,00	54 078,75	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
Zaliczki 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	1 005,80	596,17	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	1 005,80	596,17			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 005,80	596,17			
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	3 490 749,51	3 400 577,41	Suma pasywów	3 490 749,51	3 400 577,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Elżbieta Jarmolińska

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Kultury i Biblioteki w Sopotnie

Monika Koperska

(kierownik jednostki)

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 31-12-2020	URZĄD GMINY SZCZANIEC W P Ł Y N E Ł O Urząd Gminy, Szczaniec 66-225 Szczaniec ul. Herbowa 30	
Numer identyfikacyjny REGON		1853/P/11 Jastrzebska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	87 275,00	44 968,00	
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	87 275,00	44 968,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
I. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	661 690,99	765 487,53	
I. Amortyzacja	118 237,03	132 509,13	
II. Zużycie materiałów i energii	119 170,98	145 186,76	
III. Usługi obce	93 061,30	150 966,01	
IV. Podatki i opłaty	7 514,00	8 322,60	
V. Wynagrodzenia	285 196,13	281 481,66	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	36 879,17	35 241,24	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 632,38	11 780,13	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
V. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-574 415,99	-720 519,53	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	456 178,96	461 313,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	435 000,00	455 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	21 178,96	6 313,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-118 237,03	-259 206,53	

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)	-118 237,03	-259 206,53
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-118 237,03	-259 206,53

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Jarmolińska*

(główny księgowy)

*2021-03-29*

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Kultury i Biblioteki w Sierpcu

*Monika Kępczyńska*

(kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY  
I BIBLIOTEKI W SZCZANCU  
66-225 Szczaniec, ul. Herbowa 31  
Nip: 9271955241 REGON: 353165150

RF  
SZCZANIEC  
WPLYNEŁO  
22.06.2021

INFORMACJA DODATKOWA

2190/P/21 Jastrzębska

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CENTRUM KULTURY I BIBLIOTEKI W SZCZANCU
1.2	siedzibę jednostki
	66-225 SZCZANIEC UL. HERBOWA 31
1.3	adres jednostki
	66-225 SZCZANIEC UL. HERBOWA 31
1.4	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 2020
	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 31-12-2020 r
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	$3\ 489\ 743,71 + 53\ 078,66$ (zwiększenie wartości budynku) = $3\ 542\ 822,37 - (132\ 509,13 + 10\ 332,00 = 142\ 841,13$ amortyzacja 2020 $\text{środ.trwałych i wart. niematerialnych}$ )
	Stan na koniec 2020 r. 3 399 981,24
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Środki trwałe 3 358 619,24
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	5200,00
1.5.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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.	kwotę 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*E. Jarmolińska*  
*Elżbieta Jarmolińska*

.....  
 (główny księgowy)

31-03-2021 r.  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*Marta Napierala*  
*Marta Napierala*

.....  
 (kierownik jednostki)