

ZARZĄDZENIE NR 0050.94.2019
BURMISTRZA CZARNEGO

z dnia 8 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury tj. Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem za 2018 rok.

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2019.351t.j. z późn.zm.) oraz art.29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2018.1983t.j. z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe instytucji kultury tj. Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki i dodatkowej informacji, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

2019 gminę nr 4
do Zarządca Nr 0050.84.2018
Burmistrza CZARNEGO
z dnia 8 maja 2019

URZĄD MIASTA I GMINY

77-330 CZARNE

Wpłynęło dn. 29.04.2019 r.

Nr. 1990 zał.

CZARNEŃSKIE
CENTRUM KULTURY

77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33
NIP 003-000-08-73 REGON 000017900

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA	suma na		rok		PASYWA		rok
	2017	2018			2017	2018	
1 A. Aktywa trwałe	2 075 113,66	5 428 565,84	45	A. Kapitał (fundusz) własny	1 417 334,36	4 823 256,46	
2 I. Wartości niematerialne i prawne			47	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 480 874,26	4 859 436,95	
3 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			48	II. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4 2. Inne wartości niematerialne i prawne			49	III. Kapitał z aktualizacji wyceny			
5 3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			50	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe			
6 II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 075 113,66	5 428 565,84	51	V. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych			
7 1. Środki trwałe	2 097 613,66	2 933 959,84	52	VI. Zysk (strata) netto	62 939,29	36 242,49	
8 1.1. Grunty	279 050	279 950	53	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	664 446,71	634 489,22	
9 1.2. Budynki i budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 738 116,33	1 677 507,52	54	I. Rezerwy na zobowiązania			
10 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			55	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
11 1.4. Środki transportu			56	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
12 1.5. Pozostałe środki trwałe	38 545,33	76 102,32	57	3.1. długoterminowa			
13			58	3.2. krótkoterminowa			
14 2. Środki trwałe w budowie	17 500	3 395 056	59	3. Pozostałe rezerwy			
15 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			60	3.1. długoterminowa			
16 II. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			61	3.2. krótkoterminowa			
17 I. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			62	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
18 2. Inne rozliczenia międzyokresowe			63	1. Wobec pozostałych jednostek			
19 IV. Należności długoterminowe			64	1.1. kredyty i pożyczki			
20 V. Inwestycje długoterminowe			65	1.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
21 B. Aktywa obrotowe	7 270,01	29 179,94	66	1.3. inne zobowiązania finansowe			
22 I. Zapasy			67	1.4. inne			
23 1. Materiały			68	III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 066,97	222 11,56	
24 2. Wyprodukty			69	1. Wobec pozostałych jednostek	32 091,84	222 11,56	
25 3. Produkty gotowe			70	1.1. kredyty i pożyczki			
26 4. Towary			71	1.2. inne zobowiązania finansowe			
27 5. Zaliczki na poczet dostaw			72	1.3. Zobowiązania z tytułu dostaw	5 840,31	11 821,95	
28			73	a). do 12 miesięcy	5 840,31	11 821,95	
29 II. Należności krótkoterminowe	3 594,34	8 269,06	74	b). powyżej 12 miesięcy			
30 1. Należności od pozostałych jednostek			75	1.4. zaliczki otrzymane na dostawy			
31 1.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 870,88	3 814,92	76	1.5. zobowiązania wekslowe			
32 1.2. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń, oraz innych świadczeń			77	1.5. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 304,8	103 99,61	
33 1.3. inne	1 723,46	4 454,10	78	1.7. z tytułu wynagrodzeń	4 748,73		
34 1.4. dochodzenie na drodze sądowej			79	1.8. inne	175,13	0	
35 III. Inwestycje krótkoterminowe	3 675,67	20 910,86	80	2. Fundusze specjalne			
36 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 675,67	20 910,86	81	IV. Rozliczenia międzyokresowe	631 381,74	612 277,76	
37 1.1. w pozostałych jednostkach			82	1. Inne rozliczenia międzyokresowe	631 381,74	612 277,76	
38 a). inne krótkoterminowe aktywa finansowe			83	1.1. długoterminowe	631 381,74	612 277,76	
39 1.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 675,67	20 910,86	84	1.2. krótkoterminowe			
40 a). środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 675,67	20 910,86	85				
41 b). inne środki pieniężne			86				
42 c). inne aktywa pieniężne			87				
43 2. Inne inwestycje krótkoterminowe			88				
44 C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			89				
45 Suma aktywów	2 082 383,67	5 457 745,78	90	Suma pasywów	2 082 383,67	5 457 745,78	

cała sporządzona: 21.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Katarzyna Kuczyńska

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr Wiesława Kaczmarek

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 Nazwę jednostki: Czarnieńskie Centrum Kultury
 - 1.2 Siedziba jednostki: Czarnie
 - 1.3 Adres jednostki: ul. Kolejowa 14, 77-330 Czarnie, woj. pomorskie
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 90.01.Z Działalność obiektów kulturalnych
 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 2018 rok.
 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Czarnieńskie Centrum Kultury
 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Czarnieńskiego Centrum Kultury w Czarnem, ul. Kolejowa 14
Obsługa finansowo księgowa prowadzona jest w systemie Insert GT zakupionym w firmie Komnet z siedzibą w Człuchowie.
Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
- Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się sprawozdanie finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.
- Przyjęte zasady uproszczeń:
- 1) Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie zakupu:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) odzież i umundurowanie,
 - c) meble i dywany
 - d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa nie przekracza 3.500,00zł, wydatki poniesione na ich nabycie stanowią wówczas koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania (zgodnie z art. 22f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych);
 - 2) Księgi inwentarzowe z zastrzeżeniem pkt 1) ppkt d) prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych których wartość jest nie niższa niż 1000 zł. do 3.500 zł. (ilościowo – wartościowo);
 - 3) Księgi inwentarzowe (ilościowo – wartościowe) - prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:
 - a) meble (zestawy),
 - b) sprzęt audiowizualny,

- c) lodówki,
 - d) sprzęt elektroniczny (np. komputery, drukarki, kserokoparki itp.).
 - 4) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 200 do 1.000 zł. z zastrzeżeniem pkt 6 podlegają jedynie ewidencji ilościowej w sposób zapewniający identyfikację poszczególnych przedmiotów, miejsc ich używania i osób odpowiedzialnych za powierzone im przedmioty.
 - 5) Bez względu na wartość ewidencję ilościową prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:
 - a) umundurowanie ppoż.,
 - b) sprzęt przeciwpożarowy,
 - c) biurka, stoliki, ławy, regały, krzesła, fotele, szafy, szafki, dywany,
 - d) telefony komórkowe.
 - 6) Jeżeli dana grupa przedmiotów - ze względu na ich niską wartość jednostkową - nie będzie objęta ewidencją, wówczas wydanie ich do używania traktuje się jako zużycie materiałów na potrzeby własne i odписuje w pełnej wartości w cenie nabycia w koszty z adnotacją „służy do bezpośredniego zużycia „ i wówczas nie podlega żadnej ewidencji.
- Metody wyceny aktywów i pasywów:**
- Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.
- Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.
- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo--amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu -- w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny -- w wartości rynkowej na dzień nabycia.
- Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.
- Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., Dz.U.2018.1036t.j. z późn. zm.).

Metody amortyzacji i umorzenia:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 3.500 zł umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową jednorazowo za okres całego roku.

2) Jednorazowo bez względu na cenę jednostkową spisywane są w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, tj. książki inne niż zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż wielkości ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Odpisy amortyzacyjne, umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 3.500 zł umarza się i amortyzuje metodą liniową w wysokości:

- a) od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich - 50 % ,
 - b) dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20 % w stosunku rocznym .
- Przy cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł umarza się jednorazowo.

4) W CCK przyjmuje się zasadę, że dokonywane zakupy rzeczowych składników obrotowych, takie jak (materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoria komputerowe w tym programy i licencje, artykuły biurowe, meble, itp. podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.

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, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego -- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

Tab. nr 1.1. Zmiana wartości początkowej Wartości Niematerialnych i Prawnych (WNiP) - NIE DOTYCZY

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	

w zł PLN

[illegible]

Tab. Nr 2. Zmiana wartości umorzenia Wartości Niematerialnych i Prawnych (WNiP) - NIE DOTYCZY

[illegible]

Tab. Nr 3. Zmiana wartości netto Wartości Niematerialne i Prawne (WNiP) - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
x	Razem		

Tab. Nr 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem
1.1	Grunty									
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	279.950,00								279.950,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.464.432,01								2.464.432,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	101.009,99				46.557,99				147.567,98

1.4	Środki transportu	0										0
1.5	Inne środki trwałe	0										0
x	Razem	2.845.392,00								46.557,99		2.891.949,99

Tab. Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabytie	Przebieżenie	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	725.313,68									786.924,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	62.464,66									71.465,66
1.4	Środki transportu	0									0
1.5	Inne środki trwałe	0									0
x	Razem	787.778,34									787.778,34

Tab. Nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1.1	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4	Środki transportu		
1.5	Inne środki trwałe		
x	Razem		

Tab. Nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
x	Razem				

Tab. Nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec
x	Razem				

Tab. Nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

w zł PLN

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto (nr działki, obręb, powierzchnia)	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
x	Razem				

Tab. Nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
		2.050.744,09			2.050.744,09
x	Razem	2.050.744,09			2.050.744,09

Tab. Nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
x	Razem								

Tab. Nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
x	Razem						

Tab. Nr 13. Dane o stanie rezerw - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
x	Razem						

Tab. Nr 14. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
x	Razem	

Tab. Nr 15. 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 - NIE DOTYCZY

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Razem	

Tab. Nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	FILIA BIBLIOTEKI W WYCZECHACH	3.395.006,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Katarzyna Wójcikowska

DYREKTOR
mgr inż. Andrzej Kuczyński

Rachunek zysków i strat za 2018 r.			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
		poprzedniego	
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	965.238,25	1.071.573,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38.185,9	85.991,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	888.032	916.982,57
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	39.020,35	68.599,98
B	Koszty działalności operacyjnej	1.028.082,10	1.107.820,48
I	Amortyzacja	70.611,81	70.611,81
II	Zużycie materiałów i energii	174.593,44	193.129,18
III	Usługi obce	138.034,74	181.520,22
IV	Podatki i opłaty	8.376,25	8.990,93
V	Wynagrodzenia	522.784,91	535.274,75
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	108.341,44	112.361,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5.339,61	5.932,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	62.843,85	36.246,62
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych zakładów budżetowych i		
II	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	62.943,85	36.246,62
G	Przychody finansowe	4,56	4,13
I	Odsetki	4,56	4,13
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0
	Odsetki	0,00	0
II	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	62939,29	36.242,49
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	62939,29	36.242,49
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadzwyczajne obniżenie zysku		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	- 62939,29	-36.242,49

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Kozłowska

Zatwierdził

DYREKTOR

mgr Marcin Kaczmarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: CZARNEŃSKIE CENTRUM KULTURY 77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 1 tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 38 NIP 843-000-99-70, REGON 141807425		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.			Gmina Czarne	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 441 768,43	1 480 874,25
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			39 105,82	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				
II.3. Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje				3 395 006,00
II.4. Aktualizacja środków trwałych				
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			0,00	46 557,99
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
II.9. Inne zwiększenia				
III. Zmniejszenia funduszu jednostki				62 939,29
III.1. Strata za rok ubiegły				62 939,29
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
III.4. Dotacje i środki na inwestycje				
III.5. Pokrycie amortyzacji				
III.6. Aktualizacja środków trwałych				
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
III.10. Inne zmniejszenia				
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)			1 480 874,25	4 859 498,93
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			(-) 62939,29	(-) 36242,49
V.1. Zysk netto				
V.2. Strata netto			62 939,29	36242,49
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków				
VII. Fundusz (poz. IV-V-VI)			1 417 934,96	4 823 256,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Kaczmarek

Główny księgowy

29.03.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Katarzyna Kaczmarek

Kierownik jednostki