

ZARZĄDZENIE NR 0050.82.2021
BURMISTRZA CZARNEGO

z dnia 31 maja 2021 r.

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok instytucji kultury tj.
Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem.

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.2021.217t.j. z późn.zm.) oraz art.29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2020.194t.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 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, dodatkowej informacji, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

AKTYWA			PASYWA		
	suma na	rok		suma na	rok
	2019	2020		2019	2020
1 A. Aktywa trwałe	6 369 398,69	4 796 412,35	46 A. Kapitał (fundusz) własny	4 749 507,91	4 256 921,40
2 I. Wartości niematerialne i prawne			47 I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 860 262,46	4 308 507,88
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	6 369 398,69	4 796 412,35	51 V. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych		
7 1. Środki trwałe	6 369 398,69	4 796 412,35	52 VI. Zysk (strata) netto	-110 754,55	-51 586,29
8 1.1. Grunty	279 950,00	279 950,00	53 B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	621 799,54	674 884,04
9 1.2. Budynki i budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 891 599,43	4 370 138,95	54 I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
10 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		4 833,33	55 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
11 1.4. Środki transportu		0,00	56 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
12 1.5. Pozostałe środki trwałe	187 849,26	141 490,07	57 2.1. długoterminowe		
13			58 2.2. krótkoterminowe		
14 2. Środki trwałe w budowie			59 3. Pozostałe rezerwy		
15 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			60 3.1. długoterminowe		
16 III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			61 3.2. krótkoterminowe		
17 I. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			62 II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
18 1.3. 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	11 908,76	30 932,75	66 1.3. inne zobowiązania finansowe		
22 I. Zapasy			67 1.4. inne		
23 1. Materiały			68 III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 625,76	814,24
24 2. Półprodukty			69 1. Wobec pozostałych jednostek	28 625,76	814,24
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	7 243,76	814,24
28			73 a) do 12 miesięcy	7 243,76	814,24
29 II. Należności krótkoterminowe	2 876,11	4 000,00	74 b) powyżej 12 miesięcy		
30 1. Należności od pozostałych jednostek	2 876,11	4 000,00	75 1.4. zależki otrzymane na dostawy		
31 1.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 757,86	4 000,00	76 1.5. zobowiązania wekslowe		
32 1.2. z tytułu podat., dotacji, cel. ubezpie. społ. zdrowot. oraz innych świadc.			77 1.6. z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	21 382,00	
33 1.3. inne	1 118,45	1 595,60	78 1.7. z tytułu wynagrodzeń		
34 1.4. dochodzące na drodze sądowej		0,00	79 1.8. inne		
35 III. Inwestycje krótkoterminowe	9 032,65	28 932,75	80 2. Fundusze specjalne		
36 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 032,65	28 932,75	81 IV. Rozliczenia międzyokresowe	593 173,78	574 069,80
37 1.1. w pozostałych jednostkach			82 1. Inne rozliczenia międzyokresowe	593 173,78	574 069,80
38 a) Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			83 1.1. długoterminowe		
39 1.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 032,65	28 932,75	84 1.2. krótkoterminowe		
40 a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 032,65	28 932,75	85		
41 b) Inne środki pieniężne			86		
42 a) Inne aktywa pieniężne			87		
43 2. Inne inwestycje krótkoterminowe			88		
44 C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 460,34	89		
45 Suma aktywów	6 371 307,45	4 831 805,44	90 Suma pasywów	6 371 307,45	4 831 805,44

data sporządzenia: 23.03.2021 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Katarzyna Kucharska

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr Artur Kucharski

T+5R Zb do du

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki: Czarnieńskie Centrum Kultury

1.2 Siedziba jednostki: Czarne

1.3 Adres jednostki: ul. Kolejowa 14, 77-330 Czarne, woj. pomorskie

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 90.01.Z Działalność obiektów kulturalnych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 2020 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

Obsługa finansowo księgową prowadzi w systemie Insert GT zakupionym w firmie Komnet z siedzibą w Czluchowie

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 umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1000 zł. do 3.500 zł. (ilościowo – wartościowo);

3) Księgi inwentarzowe (ilościowo – wartościowo) - prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

a) meble (zestawy),

b) sprzęt audiowizualny,

Chm.

T. B. B. B. B.

Ma

- 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 odpisuje 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 26 lipca 1991 r., Dz.U.2019.13871.j. z późn. zm.).

Metody amortyzacji i umorzenia:

Alina

Pier Złoch

Alina

- 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:

1.

- 1.1 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

Alina

Wierzbicka

Alina

Tab. nr 1. I. Zmiana wartości początkowej Wartości Niematerialnych i Prawnych (WNiP)

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
x	Razem										

w zł PLN

Uwagi:

Tęto Zgodzi

P

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

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
x	Razem										

w zł PLN

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

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		

w zł PLN

Ukai

Hubert Zedoch

Ma

Tab. Nr 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	Grunty	279 950,00	0,00			0,00	0,00			0,00	279 950,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	279 950,00	0,00			0,00				0,00	279 950,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1-2)	5 554 049,02	0,00		15 006,00	15 006,00	210 950,00		15 012,00	225 962,00	5 343 093,02
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	256 172,37	5 000,00		0,00	5 000,00			256 172,37	256 172,37	5 000,00
1.4	Środki transportu (grupa 7)	0,00				0,00					0,00
1.5	Inne środki trwałe (grupa 8)	0,00			256 172,37	256 172,37				0,00	256 172,37
x	Razem	6 090 171,39	5 000,00	0,00	271 178,37	276 178,37	210 950,00	0,00	271 184,37	482 134,37	5 884 215,39

w zł PLN

[Signature]

Przebiegi

[Signature]

Tab. Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	662 449,59	139 226,24	303 549,76		442 776,00	132 271,52			132 271,52	972 954,07
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	68 323,11	166,67	0,00		166,67			68 323,11	68 323,11	166,67
1.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	20 722,24	93 960,06		114 682,30				0,00	114 682,30
x	Razem	730 772,70	160 115,15	397 509,82	0,00	557 624,97	132 271,52	0,00	68 323,11	200 594,63	1 087 803,04

Włas.

Fib Zgodzi

[Signature]

Tab. Nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto ŚT na początek roku obrotowego	Wartość netto ŚT na koniec roku obrotowego
I.1	Grunty	279 950,00	279 950,00
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	4 891 599,43	4 370 138,95
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	187 849,26	4 833,33
1.4	Środki transportu	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	141 490,07
x	Razem	5 359 398,69	4 796 412,35

Tab. Nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

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

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

Tab. Nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie (nr działki, obręb, powierzchnia)	w zł PLN			Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	
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

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

Uwagi:

17.03.2020

[Signature]

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

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

w zł PLN

Tab. Nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

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					

w zł PLN

Tab. Nr 13. Dane o stanie rezerw

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

w zł PLN

Utworzone

Przebieg

Przebieg

Tab. Nr 14. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	w zł PLN	
		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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	w zł PLN	
		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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	w zł PLN		
		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem		w tym:
				Odsetki
				Różnice kursowe

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Karol Kasiński

DYREKTOR
mgr inż. Andrzej Kuciński

Rachunek zysków i strat za 2020 r.			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 375 248,21	1 269 922,08
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	212 782,05	36 723,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 067 167,00	1 158 542,84
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	95 299,16	76 655,74
B	Koszty działalności operacyjnej	1 486 004,72	1 321 510,09
I	Amortyzacja	175 697,30	167 126,91
II	Zużycie materiałów i energii	222 688,37	233 041,44
III	Usługi obce	193 292,78	67 939,00
IV	Podatki i opłaty	10 144,59	11 684,81
V	Wynagrodzenia	733 311,64	659 942,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	142 623,25	172 897,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 346,79	8 878,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-110 756,51	-51 588,01
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	0,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych zakładów budżetowych i	0,00	0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-110 756,51	-51 588,01
G	Przychody finansowe	1,96	1,72
I	Odsetki	1,96	1,72
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-110 754,55	-51 586,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+I-J)	-110 754,55	-51 586,29
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-110 754,55	-51 586,29

Data sporządzenia: 23.03.2021 r.

Sporządził

Zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Katarzyna Kosińska

DYREKTOR
mgr Marzena Kaczmarek

[Handwritten signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : CZARNENSKIE CENTRUM KULTURY 77-330 CZARNE, ul. Kołdajowa 14 tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33 NIP 849-000-74-79, REGON 1400037400 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień : 31.12.2020 r.	Adresat : Gmina Czarne
		Wysłać bez pisma przewodniego Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 859 498,95	4 860 262,46
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		37 006,00	0,00
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
II.3. Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych		37 006,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	
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			
III.1. Strata za rok ubiegły		36 242,49	110 754,55
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		36 242,49	110 754,55
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		0,00	
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)		4 860 262,46	4 749 507,91
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			
V.1. Zysk netto		-110 754,55	-51 586,29
V.2. Strata netto			
		110 754,55	51 586,29
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków			
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		4 749 507,91	4 697 921,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Główny księgowy

23.03.2021r.
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Podpis]
Kierownik jednostki

[Podpis]