

ZARZĄDZENIE Nr 35/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 5 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Dom Kultury w Człopie za 2020 r.

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

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Domu Kultury w Człopie za 2020 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 35/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 5 maja 2021 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 194 ze zm.) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Bekker

Dom Kultury w Człopie
ul. Osiedlowa 9, 78-630 Człopa
tel./fax 67 259 11 44
NIP 765-156-72-72 REGON 570245310

Sprawozdanie finansowe

sprawozdanie finansowe-2020.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-03-24

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	DOM KULTURY W CZŁOPIE
Siedziba	
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	WAŁECKI
Gmina	CZŁOPA
Miejscowość	CZŁOPA

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	WAŁECKI
Gmina	CZŁOPA
Nazwa ulicy	OSIEDLOWA
Numer budynku	9
Nazwa miejscowości	CZŁOPA
Kod pocztowy	78-630
Nazwa urzędu pocztowego	CZŁOPA

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	9004Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7651567272

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Domu Kultury w Człopie. Stosowne zasady określa zarządzenie dyrektora w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości. 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. 2) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. 3) Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej. Dla tych przedmiotów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000,00 zł amortyzowane są metodą liniową według stawek i zasad podatkowych

4) Zbiory biblioteczne bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wartości początkowej. ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. 5) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze. 6) Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zapłacie, a w przypadku braku zapłaty - na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wartość przekracza 20,00 zł. Naliczone odsetki obejmuje się odpisem aktualizacyjnym, który jest rozwiązywany w przypadku ich zapłaty lub umorzenia

7) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki. 8) Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. 9) Z uwagi na zabezpieczenie w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym, nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze. 10) Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej, powiększonej o naliczone odsetki.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku konta zespołu 4 "Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem "Wynik finansowy". Konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490 "Rozliczenie kosztów". Konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne) są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy"

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Domu Kultury w Człopie i Miejskiej Biblioteki w Człopie działającej w strukturach Domu Kultury w Człopie z trzema filiami bibliotecznymi. W skład Domu Kultury w Człopie wchodzi również 10 świetlic wiejskich, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury w Człopie. Rokiem obrotowym w Domu Kultury w Człopie jest rok kalendarzowy. Przeciętne zatrudnienie w 2020 r. , to 5,75 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Koszty instytucji ewidencjonowane są w układzie rodzajowym wg typów działalności, tj. koszty ogólnoinstytucyjne i koszty działalności kulturalnej. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Prowadzona działalność.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Jednostka prowadzi działalność w zakresie działalności obiektów kultury na podstawie ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 2020 poz. 194) oraz ustawy z 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz.U. z 2019 poz. 1479) oraz statutu nadanego przez Radę Miejską w Człopie. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Domu Kultury w Człopie i Miejskiej Biblioteki w Człopie z trzema filiami bibliotecznymi działającej w strukturach Domu Kultury. W skład Domu Kultury w Człopie wchodzi również 10 świetlic wiejskich, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury. Rokiem obrotowym w instytucji jest rok kalendarzowy.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie

Jolanta Drabińska

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	141 176,00	192 455,67	0,00
A. Aktywa trwałe	128 319,93	155 105,83	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	128 319,93	155 105,83	0,00
1. Środki trwałe	128 319,93	155 105,83	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 319,93	153 980,85	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 124,97	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,01	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	12 856,07	37 349,84	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 578,08	2 150,17	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 578,08	2 150,17	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	414,19	318,37	0,00
1. – do 12 miesięcy	414,19	318,37	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	2 163,89	1 831,80	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 277,99	35 199,67	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 277,99	35 199,67	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 277,99	35 199,67	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 193,42	34 992,10	0,00
2. – inne środki pieniężne	84,57	207,57	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	141 176,00	192 455,67	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	136 339,85	187 955,61	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	176 461,49	193 555,13	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 599,52	27 874,62	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-34 522,12	-33 474,14	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 836,15	4 500,06	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 836,15	4 500,06	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	28,09	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	28,09	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	4 808,06	4 500,06	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie

Jolanta Drabińska

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 361,00	47 480,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 361,00	47 480,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	738 683,67	923 690,94	0,00
I. Amortyzacja	21 899,79	37 002,83	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	127 967,96	126 585,05	0,00
III. Usługi obce	134 180,24	344 647,07	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 512,42	12 917,83	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	375 921,08	331 840,32	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71 979,09	62 977,59	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 223,09	7 720,25	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-727 322,67	-876 210,94	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	692 604,12	841 756,88	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	687 397,12	829 470,71	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 207,00	12 286,17	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	107,82	628,96	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	107,82	628,96	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-34 826,37	-35 083,02	0,00
G. Przychody finansowe	304,25	1 608,88	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	304,25	1 608,88	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-34 522,12	-33 474,14	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-34 522,12	-33 474,14	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Czaple
Jolanta Drabińska

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

WYKŁADNIK
Zespołu Kształcenia w Gzłpłe
Jolanta Drabińska

Załączniki

Zal.nr_1_-Wart.pocz.aktywow_trwalych-2020.ods

Zal.nr_2_-Umorzenie_aktywow_trwalych_2020.ods

Zal.nr_3_-przecietne_zatrudnienie_2020.ods

Zal_4_-Wartosc_naleznosci_w_2020_r..xls

Zal_nr_5_-Zobowiazania_wedlug_okresow_wymagalnosc.xls

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Dział Kultury w Ciepłe

Juliana Drabińska

Dom Kultury w Człopie
 ul. Osiedłowa 9, 78-630 Człopie
 tel./fax 67 259 11 44
 NIP 765-156-72-72 REGON 570245310

Załącznik nr 1

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I	501 282,68									467 816,39
II										0,00
III										0,00
IV	19 507,24									19 507,24
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	8 845,00									8 845,00
Razem środki trwałe	529 634,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 168,63
Pozostałe środki trwałe	201 941,78	49 464,74								251 406,52
Zbiory biblioteczne	126 948,18	7 000,54		5 207,00	235,91					138 919,81
Wartości niematerialne i prawne	6 329,66	1 089,00								7 418,66
Ogółem aktywa trwałe	864 854,54	57 554,28	0,00	5 207,00	235,91	0,00	0,00	0,00	0,00	893 913,62

sporządził: Beata Drabińska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Drabińska

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I	347 301,83	8 567,28						16 372,65		339 496,46
II										0,00
III										0,00
IV	18 382,27	1 124,97								19 507,24
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	8 845,00									8 845,00
Razem	374 529,10	9 692,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 372,65	0,00	367 848,70
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	201 941,77	49 464,74								251 406,51
Zbiory biblioteczne	126 948,18	10 607,54	1 594,00	6,00	235,91					138 919,81
Wartości niematerialne i prawne	6 329,66	1 089,00								7 418,66
Ogółem	709 748,71	70 853,53	1 594,00	6,00	235,91	0,00	0,00	16 372,65	0,00	765 593,68

sporządził: Beata Drabińska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Drabińska

Dom Kultury w Człopie
ul. Osiedlowa 9, 78-630 Człopa
tel./fax 67 259 11 44
NIP 765-156-72-72 REGON 570245310

Załącznik nr 3

Przejęte zatrudnienie w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym

Wyszczególnienie	Przejęte zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przejęte zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	3,00	3,00
Pracownicy obsługi	0,75	0,50
Pracownicy administracji	2,00	2,00
Razem	5,75	5,50

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Dymalska

Wartość należności w 2020 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
	1	2	zwiększenia 3	zmniejszenia 4	odpisane 5	
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		318,37	768,77	672,95		414,19
Inne należności krótkoterminowe		1 831,80	332,09			2 163,89
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem		2 150,17	1 100,86	672,95	0,00	2 578,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drahalska

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalności na 31.12.2020 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe					
	BO 2	BZ 3	BO 4	BZ 5	BO 6	BZ 7	BO 8	BZ 9	BO (4+6+8)	BZ (5+7+9)		
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00										
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych												
1g. Z tytułu wynagrodzeń												
1f. Inne												
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drajńska

