

ZARZĄDZENIE Nr 28/2020
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 5 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Dom
Kultury w Człopie za 2019 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), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Domu Kultury w Człopie za 2019 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 28/2020
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 5 maja 2020 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 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) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ
J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Sprawozdanie finansowe - korekta 2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-04-27
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZłotych
WariantSprawozdania	1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	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. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Identyfikator podatkowy NIP	7651567272
-----------------------------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2019-01-01
DataDo	2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne 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

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości

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

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Domu Kultury w Człopie. Stosowne zasady określa zarządzenie dyrektora w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości.

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

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

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

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

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

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.

7C. 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"

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się 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 13 świetlic wiejskich, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury w Człopie. Rokiem obrotowym w Domu Kultury w Człopie jest rok kalendarzowy. Przeciętne zatrudnienie w 2019 r. , to 5,5 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. z 2018r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz ustawy z 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz.U. z 2018 r. poz. 574 z późn. zm.) 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 12 świetlic wiejskich, których rejestr prowadzi Dyrektor Domu Kultury. Rokiem obrotowym w instytucji jest rok kalendarzowy.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Lubińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie

Jolanta Lubińska

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	192 455,67	482 674,70	0,00
A. Aktywa trwałe	155 105,83	437 938,21	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	155 105,83	437 938,21	0,00
1. Środki trwałe	155 105,83	437 938,21	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	153 980,85	435 313,24	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	1 124,97	2 624,96	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,01	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	37 349,84	44 736,49	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	2 150,17	3 031,95	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	2 150,17	3 031,95	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	318,37	450,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	318,37	450,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	1 831,80	2 581,95	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 199,67	41 704,54	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 199,67	41 704,54	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	35 199,67	41 704,54	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 992,10	40 835,69	0,00
2. – inne środki pieniężne	207,57	868,85	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	192 455,67	482 674,70	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	187 955,61	476 297,29	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	221 429,75	470 558,63	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	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-33 474,14	5 738,66	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	4 500,06	6 377,41	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	4 500,06	6 377,41	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	0,00	846,35	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	846,35	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	846,35	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	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	4 500,06	5 531,06	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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie

Jolanta Trzybińska

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 480,00	47 410,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 480,00	47 410,00	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	923 690,94	835 147,96	0,00
I. Amortyzacja	37 002,83	32 771,12	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	126 585,05	64 449,57	0,00
III. Usługi obce	344 647,07	338 087,12	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 917,83	12 655,99	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	331 840,32	317 081,42	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	62 977,59	63 174,98	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 720,25	6 927,76	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-876 210,94	-787 737,96	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	841 756,88	792 844,57	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	829 470,71	780 164,57	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	12 286,17	12 680,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	628,96	-0,16	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	628,96	-0,16	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-35 083,02	5 106,77	0,00
G. Przychody finansowe	1 608,88	1 131,89	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:	1 608,88	571,89	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	560,00	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	500,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-33 474,14	6 238,66	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)	-33 474,14	6 238,66	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie
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 (trwale 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 opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania 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 (trwale 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		

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Drabińska

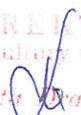
DYREKTOR
Doma Kultury w Człopie
Jolanta Drabińska

Załączniki

zal.nr.1_do_bilansu-_wartosc_poczkowa_aktywow.ods
zal.nr.2_do_bilansu-_umorzenie_aktywow2019.ods
zal_nr_3_do_bilansu_-_przecietne_zatrudnienie_w_20.ods
Zal_nr_4_do_bilansu-_wartosc_naleznosci_w_2019.ods
zal.nr.5_do_bilansu-_zobowiazania_w_2019.ods

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Dziabińska

DYREKTOR
Doma Kultury w Człopie

Jolanta Dziabińska

Dom Kultury w Człopie
 ul. Ostiedlewa 9, 78-630 Człopa
 tel./fax 67 259 11 44
 NIP 765-155-72-72 KRS 001570245310

Załącznik nr 1


Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	1 127 865,49							626 582,81	501 282,68
II	4 919,13							4 919,13	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	1 161 136,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 501,94	529 634,92
Pozostałe środki trwałe	141 109,53	60 832,25			0,00				201 941,78
Zbiory biblioteczne	120 294,07	5 438,00		3 915,00					126 948,18
Wartości niematerialne	6 126,72	202,94					2 698,89		6 329,66
Ogółem aktywa trwałe	1 428 667,18	66 473,19	0,00	3 915,00	2 698,89	0,00	0,00	631 501,94	864 854,54

sporządził: Beata Drabińska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
 Domu Kultury w Człopie

 Jolanta Drabińska

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2019 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2019 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I	694 778,17	26 243,48								373 719,82
II	2 693,21	221,36								2 914,57
III										0,00
IV	16 882,28	1 499,99								0,00
V										18 382,27
VI										0,00
VII										0,00
VIII	8 845,00									0,00
Razem	723 198,66	27 964,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 634,39	8 845,00
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%										374 529,10
Zbiory biblioteczne	141 109,52	60 832,25								201 941,77
Wartości niematerialne i prawne	120 294,07	9 038,00	315,00				2 698,89			126 948,18
Ogółem	990 728,97	98 038,02	315,00	0,00	2 698,89	0,00	0,00	0,00	376 634,39	6 329,66
										709 748,71

sporządził:

Beata Drabińska

GŁÓWNA KSJĘGOWA

mgr Beata Drabińska

DYREKTOR
 Domu Kultury w Człopie
Beata Drabińska

Przebieg zatrudnienia w roku sprawozdawczym i w roku ubiegłym

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Dziubińska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie
mgr Beata Dziubińska

Wartość należności w 2019 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	450,00		131,63		318,37
Inne należności krótkoterminowe	2 581,96		750,16		1 831,80
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	3 031,96	0,00	881,79	0,00	2 150,17

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Drużbiska

DYREKTOR
Domu Kultury w Człopie
Jolanta Drużbiska

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2019 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ	długoterminowe	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			BO	BZ
Stan na												
1	2	3	4	5	6	7	8	9			(4+6+8)	(5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych	846,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki											0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe											0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	846,35	0,00									0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi											0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe											0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń											0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń											0,00	0,00
1h. Inne											0,00	0,00

GLÓWNA DZIEGOWA
 mgr Beata Dziwińska

DYREKTOR
 w Człopie
 Joanna Trabińska