

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury Starobuska 10, 26-020 Chmielnik 26-020 Chmielnik, ul. Starobuska 10 tel. 0-41-354-23-97 NIP 655-13-16-452, REGON 000287361	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Burmistrz Misata i Gminy w Chmielniku
Numer identyfikacyjny REGON 000287361	wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 212 070,60	1 995 720,95
I. Amortyzacja	68 690,27	69 695,40
II. Zużycie materiałów i energii	302 605,65	282 842,71
III. Usługi obce	281 875,36	121 490,50
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 259 736,22	1 220 718,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	232 663,70	204 316,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 499,40	96 657,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 212 070,60	-1 995 720,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 139 555,78	2 065 602,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 989 387,12	1 817 241,20
III. Inne przychody operacyjne	150 168,66	248 361,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 514,82	69 881,81
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-72 514,82	69 881,81
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-72 514,82	69 881,81

A. Powłocka
 (główny księgowy)

2021.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Chmielnickiego Centrum Kultury
 w Chmielniku
Malgorzata Gladyszewska
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa **/załącznik do bilansu i rachunku zysków i strat/**

Wprowadzenie do sprawozdania

1. Nazwa i adres:

Chmielnickie Centrum Kultury
ul Starobuska 10
NIP 655-13-16-452

2. Czas objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynając się 01 stycznia i kończy się 31 grudnia 2020 roku.

3. Zakres sprawozdania:

Sprawozdanie finansowe Chmielnickiego Centrum Kultury za 2020 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

5. Forma prawna:

Chmielnickie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury, jednostką organizacyjną Urzędu Miasta i Gminy w Chmielniku.

6. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym celem jest przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz zaspokojenia potrzeb czytelniczych i aspiracji kulturalnych.

1. Przygotowanie społeczeństwa do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych
2. Inspirowanie głównych kierunków działania i koordynacji społecznych inicjatyw w dziedzinie kultury.
3. Organizowanie i rozwijanie różnego rodzaju form działalności kulturalnej w tym festiwali.
4. Stworzenie warunków dla rozbudzania i rozwijania zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych społeczeństwa.
5. Prowadzenie działalności informacyjno – bibliotecznej.

6. Udostępnienie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczenie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży .
7. Popularyzacja książki i czytelnictwa.
8. Udzielenie pomocy merytorycznej świetlicom wiejskim.

Podstawa prawna działalności:

Chmielnickie Centrum Kultury z siedzibą w Chmielniku utworzone przez Radę Miejską w Chmielniku uchwałą nr VI/49/98 z dnia 30 grudnia 1998r. jest wpisane do Księgi rejestrowej instytucji Kultury pod pozycją 1/1.

W niniejszej informacji omówione zostały pozycje bilansu dotyczące majątku trwałego, obrotowego, należności, zobowiązań , przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego .

I. Aktywa trwałe:

1. Środki trwałe	– 1 548 979,61zł w tym
- grunty	- 141 600,00
- budynek , ogrodzenie , kostka	- 1 328 027,99
- urządzenia techniczne	- 79 351,62

Roczna amortyzacja aktywów trwałych wyniosła 69 695,40 zł i stała się elementem kosztów.

II. Majątek obrotowy stanowią :

1. Należności z tytułu dostaw i usług	– 181,37
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyniosły w tym:	31 739,07
- rachunek bankowy podstawowy	– 29 154,32
- rachunek ZFŚS	- 2 584,75

	Razem 31 920,44

III Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	– 5 733,52
2. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	– 0,00
3. Zobowiązania z tytułu podatku	- 0,00
4. Pozostałe zobowiązania	- 0,00
5. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) -	0,00

	Razem – 5 733,52

A. Przychody netto w roku 2020 ze sprzedaży i zrównane z nimi nie występują.

B. Koszty działalności operacyjnej kształtowały się następująco:	
1. Amortyzacja	69 695,40
2. Zużycie materiałów i energii	282 842,71
3. Usługi obce	121 490,50
4. Podatki i opłaty	0,00
5. Wynagrodzenia	1 220 718 46
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 316,05
7. Pozostałe koszty rodzajowe	96 657,83
Razem:	1 995 720,95

C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 995 720,95
-------------------------------------	----------------------

D. Pozostałe przychody operacyjne:	2 065 602,76
1. Dotacje	1 817 241,20
2. Dochody własne:	42 651,99
3. Inne przychody operacyjne	136 014,17
4. Pokrycie amortyzacji	69 695,40

E. Pozostałe koszty operacyjne : -

F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69 881,81
G. Przychody finansowe	
1. Odsetki	
H. Koszty finansowe	
1. Odsetki	
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	69 881,81
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych nie występuje	
K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)	
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	

IV. Wynik finansowy za rok 2020 jest dodatni i wynosi
69 881,81 zł

a. Fundusz jednostki – 148 530,98

b. Fundusz rezerwowy – 14 794,43

V Informacja o zatrudnieniu stan na 31.12. 2020 roku

a) zatrudnienie ogółem – 25 osób

Dodatkowe informacje:

Pozostałe środki trwałe:

Konto 013 – 1 001 731,96

Zbiory biblioteczne:

Konto 014 – 270 041,36 zł

Wartości niematerialne i prawne :

Konto 020 – 10 597,82 zł

Od 1 stycznia 2015 roku wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów stosownie do art. 41 ustawy o rachunkowości.(art. 22 ust. 1 ustawy zmieniającej kwota 1 503 701,00 zł.

Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych ustalono na 31 grudnia 2014r.(art.22ust.2 ustawy zmieniającej).Przeniesienia niezamortyzowanej części aktywów trwałych nastąpiło dzień 31 grudnia 2015 r. (art.22 ust. 3 ustawy zmieniającej).

Rozliczenia wartości przychodów przeniesionych z funduszu instytucji na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości (art.22ust.4) i ma zastosowanie do odpisów amortyzacyjnych dokonanych od 1 stycznia 2015 r.

Od 01.01.2015 roku wprowadzono obowiązek tworzenia (art.29 ust.1):

1) Funduszu instytucji kultury.

2) Funduszu rezerwowego.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia (art.29a ust.2)

1) Ulega zwiększeniu o wartości niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie np: grunty

2) Ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana się na pokrycie strat instytucji kultury.(art. 29a ust.3)

Jeśli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, to pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.(art. 29 a ust.4)

Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator, którym jest w JST- organ wykonawczy JST.(art. 29a ust.5)

Sporządził: *A. Rutowa*

DYREKTOR
Zatwierdził: Centrum Kultury
w Chmielniku 4
Malgorzata Gladyszewska