

Projekt

z dnia 13 kwietnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury w Kluczborku

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Centrum Kultury w Kluczborku za 2021 r. na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

BILANS

NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK

AKTYWA	Stan aktywów na:	
	Koniec roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE	67 369,82	149 705,97
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	67 369,82	149 705,97
1. Środki trwałe	67 369,82	56 705,98
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	35 229,16	26 923,32
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 985,86	3 749,20
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	27 154,80	26 033,46
2. Zaliczki na środki trwałe		92 999,99
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	771,30	1 589,26
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności		
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	771,30	1 589,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	771,30	1 589,26
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	771,30	1 589,26
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	771,30	1 589,26
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
SUMA AKTYWÓW	68 141,12	151 295,23

Kluczbork, 31.01.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybyłowska

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
w Kluczborku
JAROSŁAW PALUCH

CENTRUM KULTURY w KLUCZBORKU ul. Mickiewicza 5, 46-200 Kluczbork tel./fax 77 418 12 68 w. 23 Regon 000281654 NIP 751-13-12-572	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK	
PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 616,85	99 211,58
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	55 414,56	26 616,85
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata /zysk/ z lat ubiegłych		
V. Strata /zysk/ netto za rok o Obrotowy	-28 797,71	72 594,73
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 524,27	52 083,65
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 115,64	38 748,10
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 115,64	38 748,10
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	9 060,45	10 943,27
- do 12 miesięcy	9 060,45	10 943,27
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	24 055,19	27 804,83
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 408,63	13 335,55
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 408,63	13 335,55
a) długoterminowe	8 408,63	13 335,55
b) krótkoterminowe		
SUMA PASYWÓW	68 141,12	151 295,23

Kluczbork, 31.01.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybyłowska

DYREKTOR
 CENTRUM KULTURY
 w Kluczborku
JAROSŁAW PALUCH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA 2021 ROK

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	876 250,70	1 316 833,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	876 250,70	1 316 742,00
- przychody ze sprzedaży produktów	16 250,70	46 742,00
- dotacje do działalności podstawowej	860 000,00	1 270 000,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		91,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	953 553,36	1 468 770,84
I. Amortyzacja	43 627,76	75 620,43
II. Zużycie materiałów i energii	104 399,98	296 379,19
III. Usługi obce	50 968,14	165 680,55
IV. Podatki i opłaty	10 666,01	16 233,91
V. Wynagrodzenia	622 647,38	745 542,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 019,21	150 873,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 224,88	18 395,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		44,36
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-77 302,66	-151 937,84
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	48 504,95	224 532,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	7 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	41 504,95	224 532,47
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,02	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,02	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-28 797,73	72 594,63
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,02	0,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,02	0,10
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-28 797,71	72 594,73
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-28 797,71	72 594,73
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-28 797,71	72 594,73

Kluczbork, 31.01.2022r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Frąckowińska

DYREKTOR
 CENTRUM KULTURY
 w Kluczborku
JAROSŁAW PALUCH

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK CENTRUM KULTURY W KLUCZBORKU

Centrum Kultury w Kluczborku rozpoczęło samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2001r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione, w momencie nabycia lub wytworzenia, koszty. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne),
- pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Fundusz własny Centrum Kultury w Kluczborku został w 2021 roku zmniejszony o stratę netto za 2020 rok w wysokości 28.797,71 zł.

Proponuje się, żeby zysk netto za rok obrotowy 2021 w wysokości 72.594,73 zł zwiększył w 2022 roku fundusz własny Centrum Kultury w Kluczborku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przecynowska

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
w Kluczborku
JAROSŁAW PALUCH