

UCHWAŁA Nr VII(73)2019

Rady Miejskiej w Barczewie

z dnia 25 kwietnia 2019 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie za 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U z 2018 r. poz. 1983 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Barczewie uchwała co następuje :

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się bilans Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie w kwotach:
 - 1) aktywa – 652.872,45 zł
 - 2) pasywa – 652.872,45 zł
 - 3) zysk netto - 13.767,75 zł

§ 2

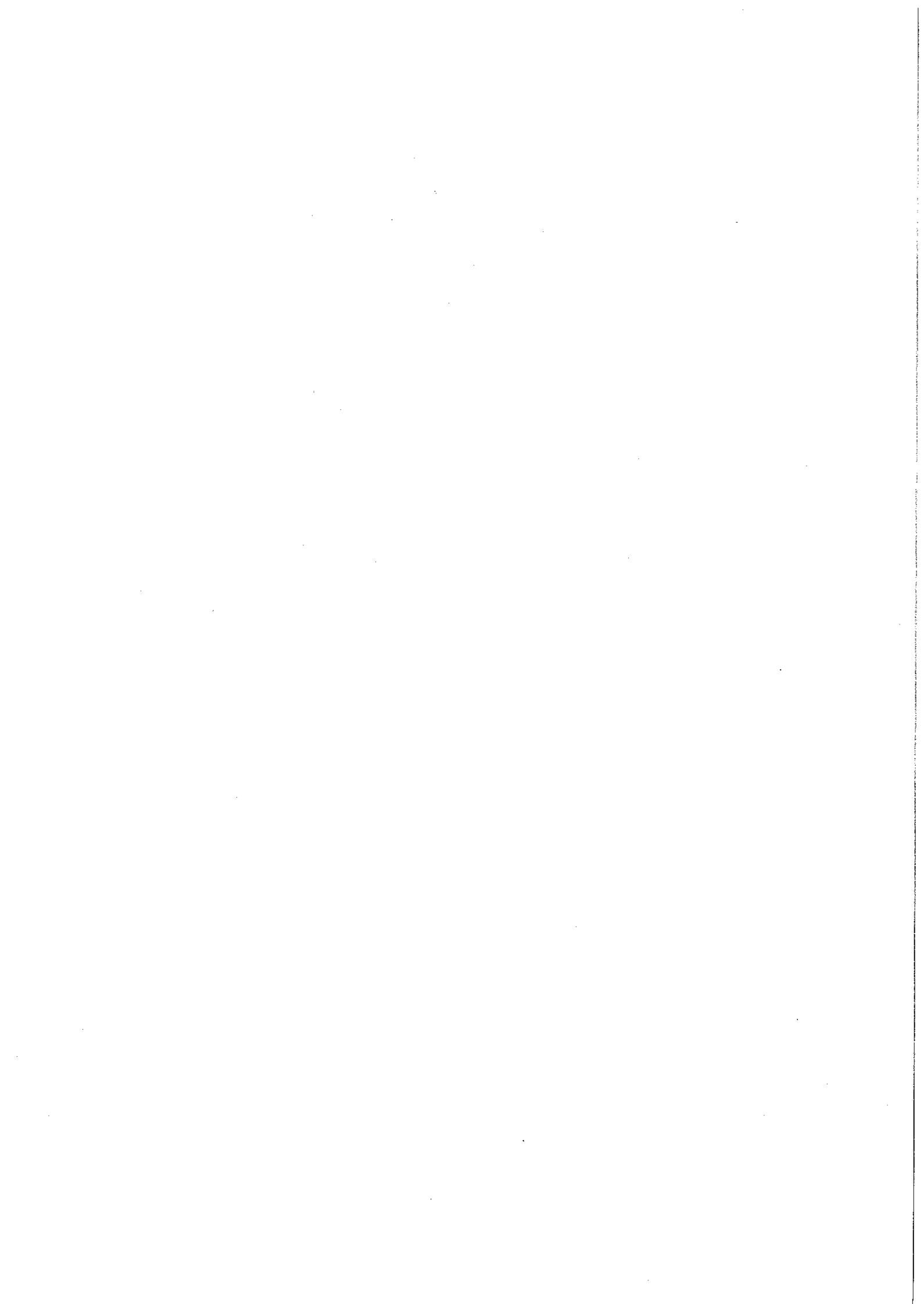
Zwiększa się fundusz Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie o kwotę 13.767,75 zł.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
(-) Aleksandra Ciechanowicz-Osiecka





BILANS

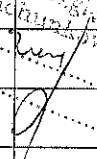
sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: pln


AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	504 017,07	471 463,23	A	Kapitał (fundusz) własny	587 126,54	517 642,45
I	Wartości niematerialne i prawne	1 061,94	687,14	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	566 407,57	503 874,70
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 061,94	687,14	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	502 955,13	470 776,09	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	442 955,13	410 776,09				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	276 312,53	266 911,10	VIII	Zysk (strata) netto	20 718,97	13 767,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	30 110,46	21 068,06	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 083,49	135 230,00
e)	inne środki trwałe	136 532,14	122 796,93	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	60 000,00	60 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	122 083,49	135 230,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy	0,00	
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	6 843,50	12 920,57
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						



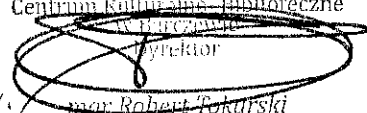
B	Aktywa obrotowe	205 192,96	181 409,22	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	2 353,70	2 383,26
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 489,80	9 524,79
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	4 489,80	9 524,79
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	115 475,00	108 124,60	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 012,52
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	0,00		3	Fundusze specjalne	115 239,99	122 309,43
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	115 475,00	108 124,60	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	39,60		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy		39,60		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 581,00	1 071,00				
c)	inne	113 894,00	107 014,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	33 803,45	73 284,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 803,45	73 284,62				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	1 012,52				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1 012,52				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 803,45	72 272,10				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 803,45	72 272,10				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 914,51	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	709 210,03	652 872,45		PASYWA razem (suma poz. A i B)	709 210,03	652 872,45

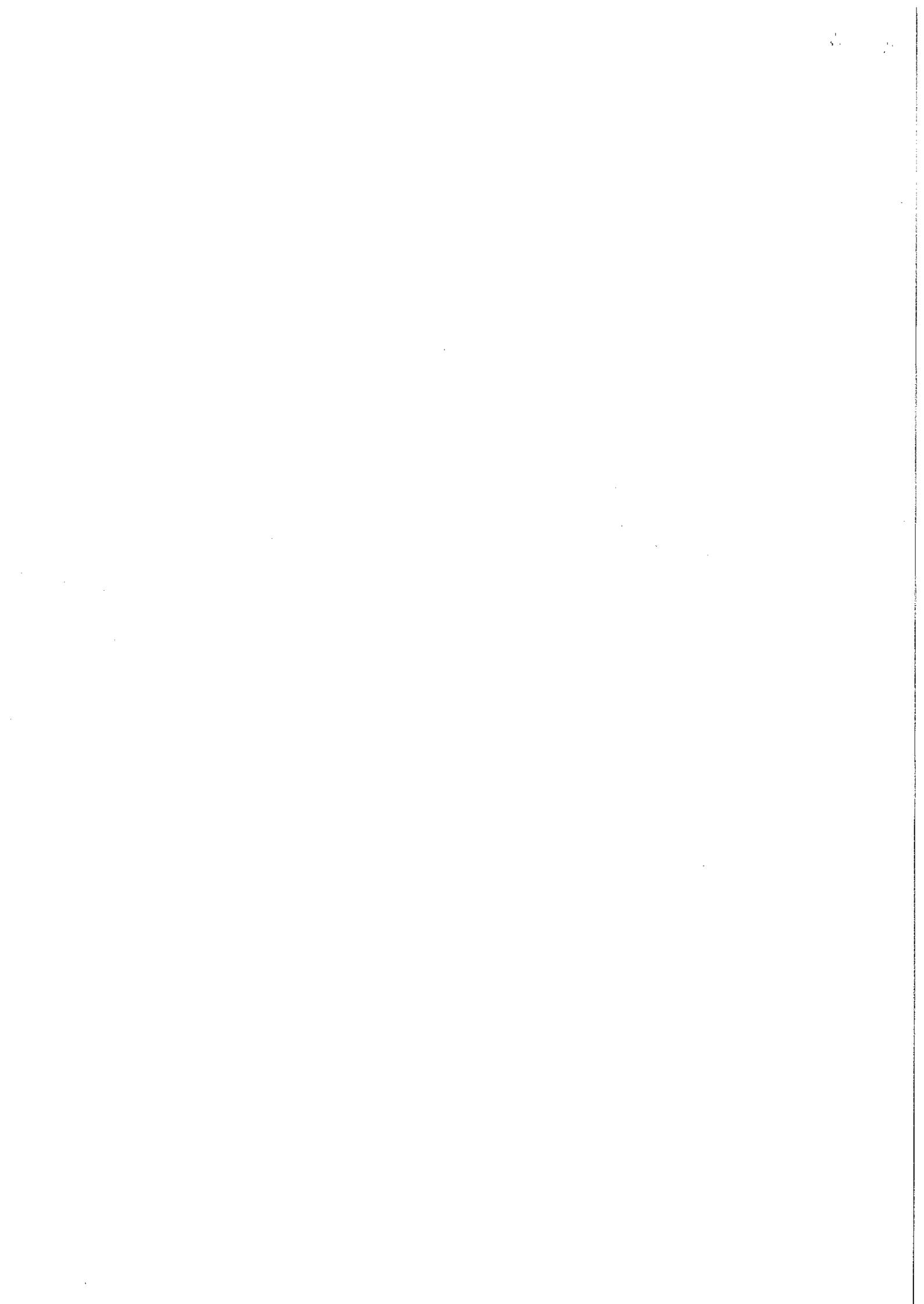
Sprawozdanie finansowe
 formalnym i rachunkowym
 data: 03.03.2018
 Podpis: 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

27.03.19 
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Centrum Kulturalno-Biblioteczne
 w Gorzowie Wielkopolskim
 Dyrektor

27.03.2018 
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. z1 ..

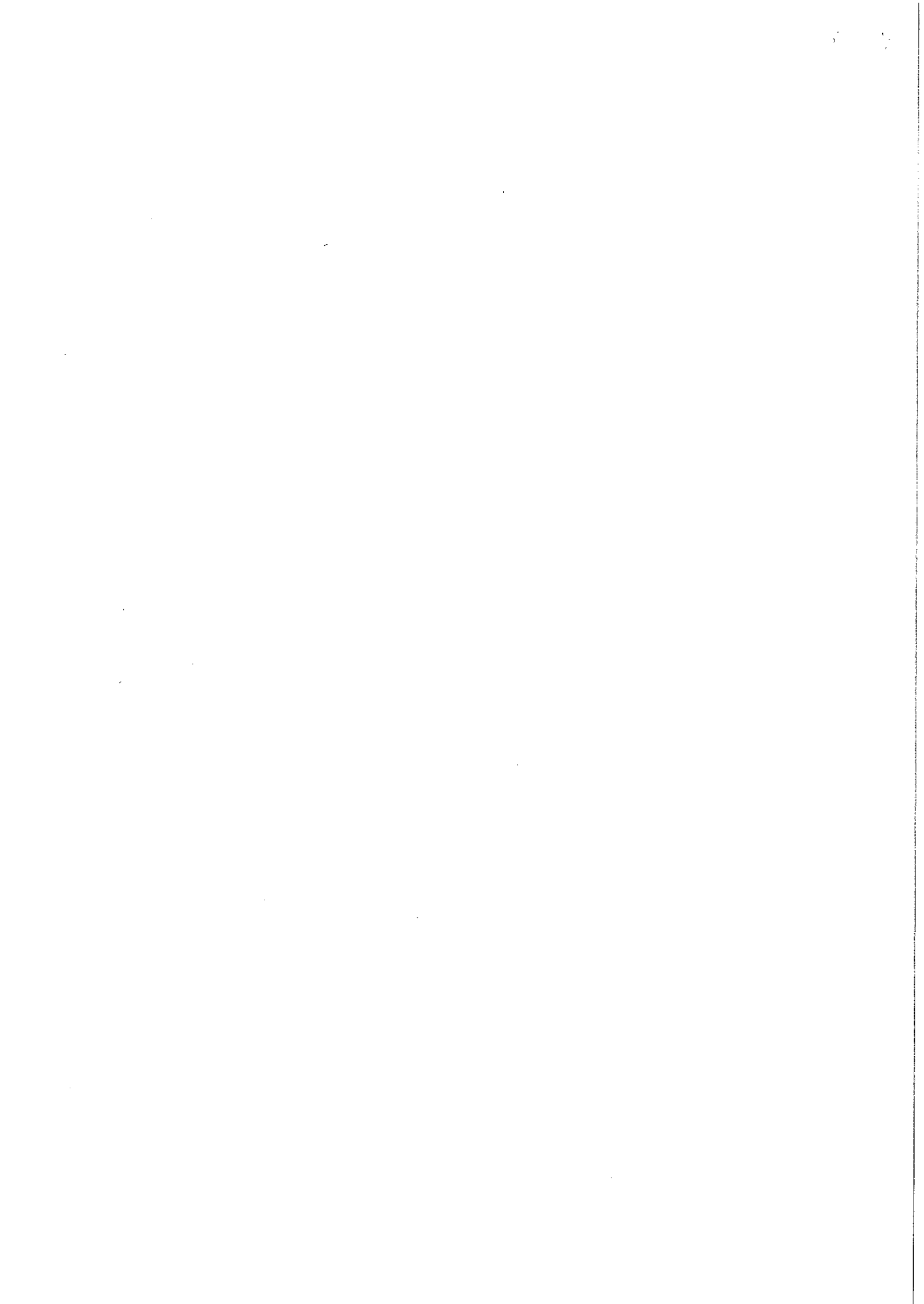
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2017	31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 545 309,73	1 609 643,84
I	Amortyzacja	31 946,95	32 526,84
II	Zużycie materiałów i energii	165 339,41	185 188,53
III	Usługi obce	436 984,76	416 030,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 510,27	13 661,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	733 256,78	790 937,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	158 954,49	166 968,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 317,07	4 331,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 545 309,73	1 609 643,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 595 978,50	1 623 411,59
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 505 011,80	1 524 655,00
III	Inne przychody operacyjne	90 966,70	98 756,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 949,80	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	29 949,80	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	20 718,97	13 767,75
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	20 718,97	13 767,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	20 718,97	13 767,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	20 718,97	13 767,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2019
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Centrum Kulturowo-Biblioteczne
w Barczewie
Dyrektor

21.03.2019
 mgr Robert Tokarski
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURALNO-BIBLIOTECZNE
na dzień 31.12.2018r.

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Informacje porządkowe:

Nazwa jednostki: Centrum Kulturalno-Biblioteczne

Siedziba: Barczewo ul. Słowackiego 5

Podstawowy przedmiot działalności: kulturalna oraz promocja gminy

Organ prowadzący rejestr: Urząd Miejski Barczewo

Nazwa rejestru: Księga rejestrowa Instytucji Kultury

Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Barczewie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018r i kończący się w dniu 31.12.2018r.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego; jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

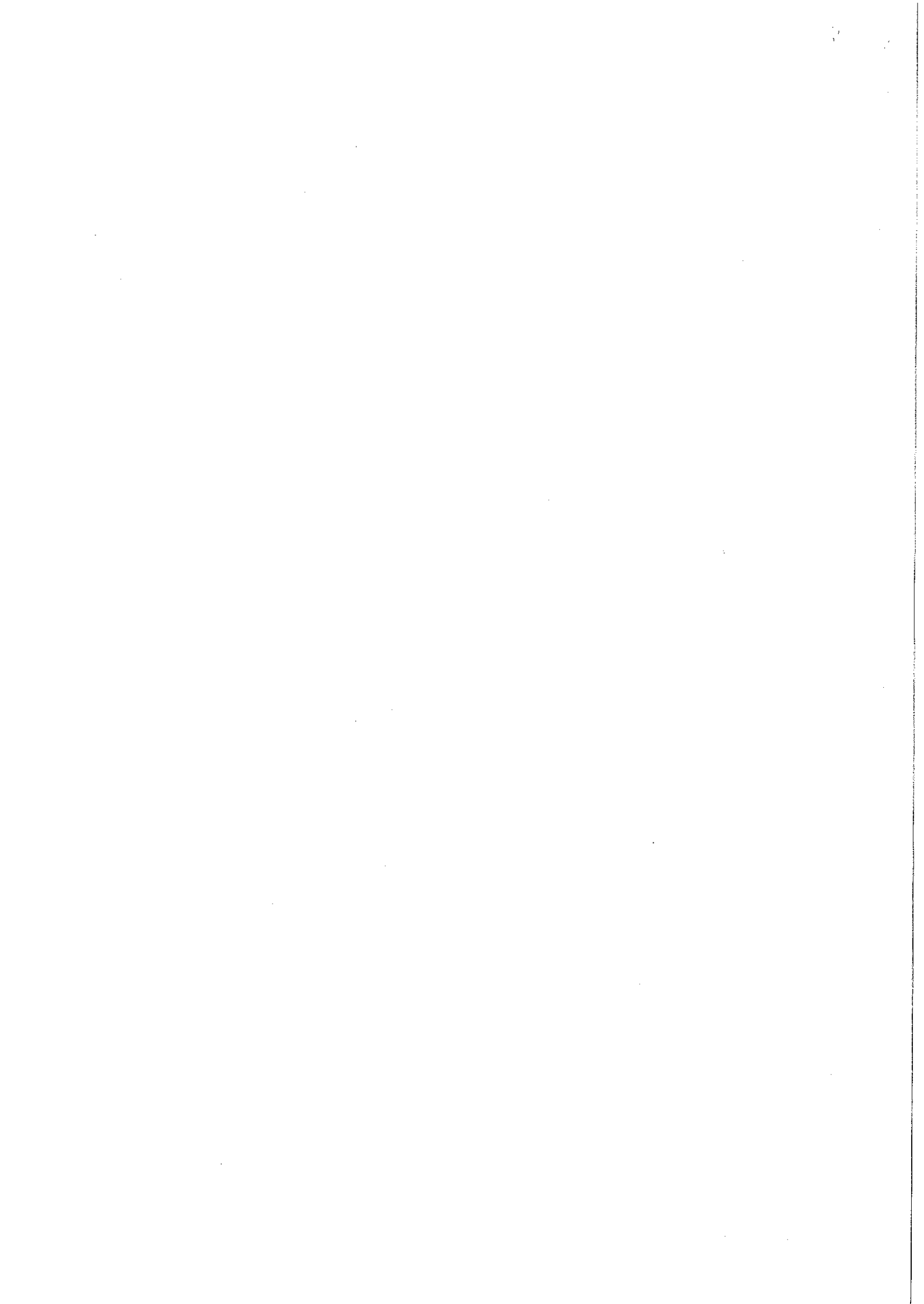
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r Nr 76 poz. 694 ze zmianami oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości Dz. U. z 2001r. Nr 137 poz. 1539 ze zmianami) obowiązującymi jednostkę.

W sprawozdaniu finansowym Centrum Kulturalno-Biblioteczne wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa prowadzi się w następujący sposób:

- środki trwałe – według cen nabycia
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej
- kapitały (fundusze) – wg wartości nominalnej



• Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

• Rozliczenie majątku trwałego za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Pozostałe środki trwałe(umorzony w 100%)	408.692,18	26.078,20	3.965,84	430.804,54
2	Zbiory biblioteczne (umorzony w 100%)	273.644,02	30.967,53	8.472,78	296.138,77
3	Środki trwałe pow. 3.500,00 zł(nie umorzony w 100%)	442.955,13	-	32.179,04	410.776,09
4	Wartości niematerialne i prawne	7.596,46	-	-	7.596,46

Odпис amortyzacyjny środka trwałego w 2018 roku wyniósł 32.179,04 zł.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa.

Zobowiązania za rok 2018 wyniosły 9.524,79 zł

Należności za rok 2018 wyniosły 39,60 zł .

Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Barczewie nie tworzyło żadnych kapitałów zapasowych i dokonywało odpisów aktualizacyjnych.

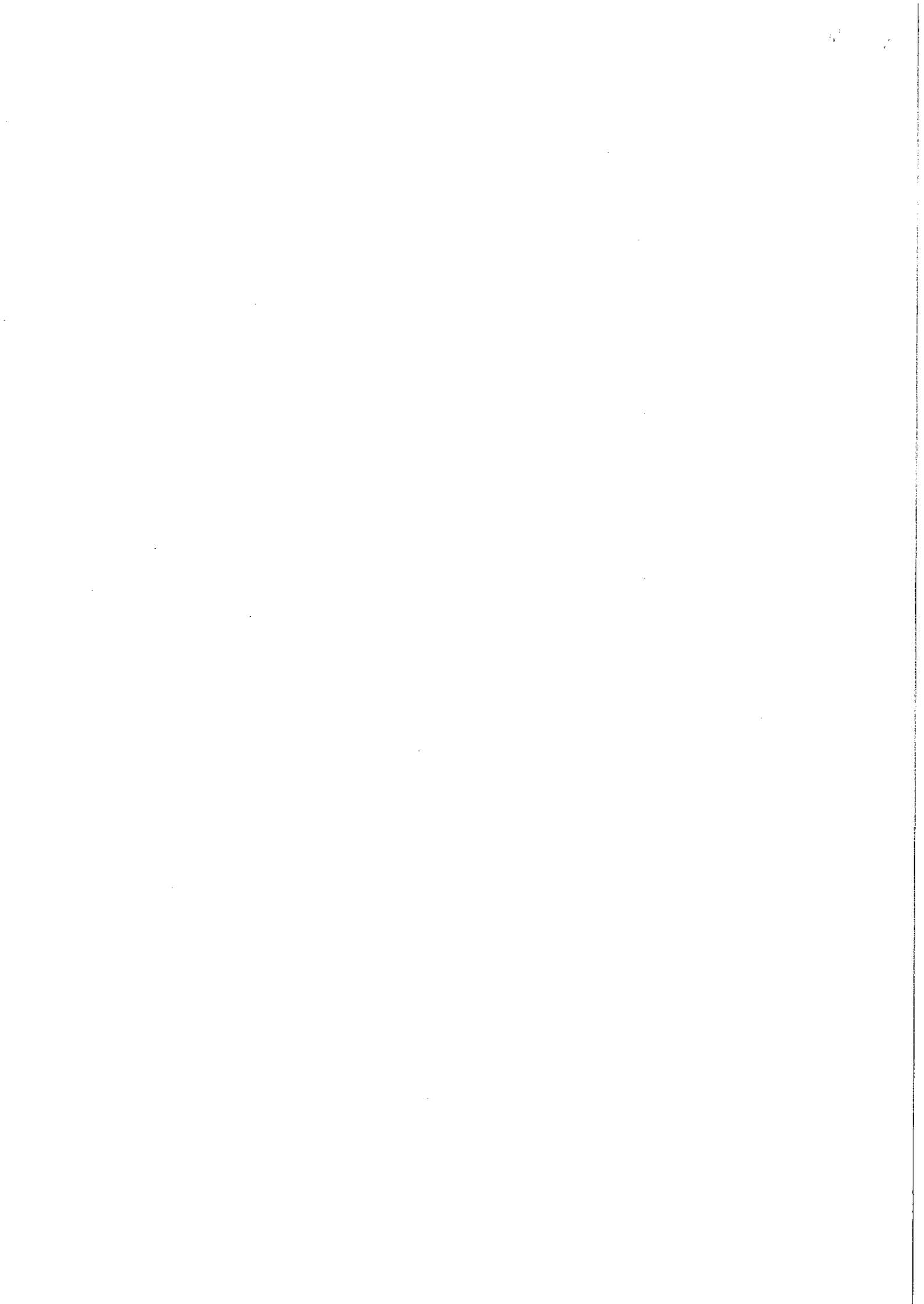
W roku 201/ Centrum Kulturalno-Biblioteczne osiągnęło zysk w kwocie 13.767,75 zł

Zobowiązania krótkoterminowe za 2018 roku

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Początek roku	Koniec roku
1	Dostaw i usług	4.489,80	9.524,79
2	Podatków	-	-
3	Ubezpieczeń społecznych	-	-
4	Inne zobowiązania /wadium/	2.353,50	2.383,26
	Razem	6.843,50	11.908,05

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

• Informacje i objaśnienia do rachunków strat i zysków i strat



- Rachunek zysków i strat został sporządzony według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
- W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
- Wynik finansowy za rok 2018 wyniósł 13.767,75 zł.
- **Informacje o sprawach osobowych**

Informacje o:

Stan zatrudnienia na dzień 31.12. 2018r. z podziałem na grupy zawodowe

- pracownicy umysłowi - 16 osób
- pracownicy na stanowiskach roboczych – 2 osoby

Wynagrodzenie brutto w roku 2018 wyniosło zł 790.937,21 w tym:

- osobowe - 737.962,71 zł
- bezosobowe - 52.974,50 zł

Data sporządzenia:

27.03.2019r

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Miłaszewska

Zatwierdził:

Centrum Usług Biurowych
w Łęczewie
dyrektor

mgr Robert Tokarski

