

UCHWAŁA Nr XIX(205)2020

Rady Miejskiej w Barczewie

z dnia 30 kwietnia 2020 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie za 2019 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 z późniejszymi zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) oraz art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U z 2020 r. poz. 194) Rada Miejska w Barczewie uchwala co następuje :

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2019 rok Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się bilans Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie w kwotach:
 - 1) aktywa – 469.085,76 zł
 - 2) pasywa – 469.085,76 zł
 - 3) zysk netto - 57.288,96 zł

§ 2

Zwiększa się fundusz Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie o kwotę 57.288,96 zł.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
(-) Aleksandra Ciechanowicz-Osiecka



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

Jednostka obliczeniowa: pln

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	471 463,23	232 323,52	A	Kapitał (fundusz) własny	517 642,45	337 429,10
I	Wartości niematerialne i prawne	687,14	312,34	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	503 874,70	280 140,14
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	687,14	312,34	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	470 776,09	232 011,18	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	410 776,09	172 011,18				
a)	inny (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	266 911,10	47 959,80	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 068,06	17 963,91	VIII	Zysk (strata) netto	13 767,75	57 288,96
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	122 796,93	106 087,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 230,00	131 656,66
2	Środki trwałe w budowie	60 000,00	60 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	135 230,00	131 656,66
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	– do 12 miesięcy	0,00	
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	12 920,57	5 567,92
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	181 409,22	236 762,24	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	2 383,26	2 413,20
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 524,79	3 154,72
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	9 524,79	3 154,72
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	108 124,60	99 826,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 012,52	0,00
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	122 309,43	126 088,74
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	108 124,60	99 826,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39,60	123,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	39,60	123,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 071,00	1 111,00				
c)	inne	107 014,00	98 592,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	73 284,62	136 936,24				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 284,62	136 936,24				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	1 012,52	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 012,52	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	72 272,10	136 936,24				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72 272,10	136 936,24				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	652 872,45	469 085,76		PASYWA razem (suma poz. A i B)	652 872,45	469 085,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Mioduska

09 03. 20
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Centrum Kultury i Biblioteczne

Wieliczka

dyrektor

mgr Robert Tokarski

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

ARCZY

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2019

(warianc porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018	31.12.2019
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	1 609 643,84	1 769 983,12
I	Amortyzacja	32 526,84	21 825,81
II	Zużycie materiałów i energii	185 188,53	206 060,60
III	Usługi obce	416 030,10	528 496,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 661,80	26 431,87
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	790 937,21	807 446,94
I	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	166 968,32	171 737,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 331,04	7 983,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 609 643,84	1 769 983,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 623 411,59	1 827 272,08
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 524 655,00	1 676 029,00
III	Inne przychody operacyjne	98 756,59	151 243,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	13 767,75	57 288,96
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)	13 767,75	57 288,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	13 767,75	57 288,96
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	13 767,75	57 288,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

09.03.2020
Biblioteka Miasteczka
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)Centrum Kulturalno-Biblioteczne
w Barczewie
DyrektorRobert Tokarski
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Alcy

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM
KULTURALNO – BIBLIOTECZNEGO W BARCZEWIE

na dzień 31.12.2019r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. 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 Rejestru Instytucji Kultury

Centrum Kulturalno – Biblioteczne prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2019 i kończy się w dniu 31.12.2019r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 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

ACuj

-kapitały (fundusze) – wg wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

A. Rozliczenie majątku trwałego za 2019 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe (umorzone 100%)	430.804,54	28.948,29	35.129,47	424.623,36
2.	Zbiory biblioteczne (umorzone w 100%)	296.138,77	28.541,80	6.015,46	318.665,11
3.	Środki trwałe pow. 10.000,00 zł (nie umorzone w 100%)	410.776,09	-	238.764,91	172.011,18
4.	Wartości niematerialne i prawne	7.596,46	-	-	7596,46

Odpis amortyzacyjny środka trwałego w 2019 roku wyniósł **21.825,81 zł**.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa.

Zobowiązania za rok 2019 wynosiły **5.567,92 zł**.

Należności za rok 2019 wyniosły **1234,00 zł**

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

W roku 2019 Centrum Kulturalno- Biblioteczne osiągnęło zysk w kwocie **57.288,96 zł**

Zobowiązanie krótkoterminowe za rok 2019

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Początek roku	Koniec roku
1	Dostaw i usług	9.524,79	3.154,72
2	Podatków	-	-
3	Ubezpieczeń społecznych	-	-
4	Inne zobowiązania/wadium/	2.383,26	2.413,20
	Razem	11.908,05	5.567,92

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

2. Informacje i objaśnienia do rachunków 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 2019 wyniósł **57.288,96 zł**.

ACW

Informacje o sprawach osobowych:

- Informacje o stanie zatrudnienia:
- na dzień 31.12.2019r. z podziałem na grupy zawodowe:
- pracownicy umysłowi - 17 osób
- pracownicy na stanowiskach roboczych – 2 osoby

Wynagrodzenie brutto w roku 2019 wyniosło **807.446,94** w tym :

- osobowe – **747.468,44 zł**
- bezosobowe **59.978,50 zł**


Data sporządzenia
05.03.2020r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Mitaszevska

Zatwierdził

Centrum Kulturalno - Promocyjne
w Baranowie
dyrektor

Mar Robert Tokarski

Alcy